

Qeqqata Kommunia

Årsrapport 2023



Indholdsfortegnelse

A.	Kommuneoplysninger.....	4
B.	Kommunalbestyrelsen	4
C.	Direktion.....	5
D.	Forord.....	6
1.	Ledelsespåtegning	7
2.	Revisions Erklæring.....	8
2.1	Konklusion	8
2.2	Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering.....	10
3.	Ledelsesberetning – Generelle Forhold	11
3.1	Indledning.....	11
3.2	Planstrategi.....	11
6.2.1	Økonomiudvalg	12
6.2.2	Udvalg for Teknik.....	12
6.2.3	Udvalg for Fiskeri, Fangst og Bygdeforhold.....	13
6.2.4	Udvalg for Uddannelse.....	13
6.2.5	Forvaltning for Velfærd	14
6.3	Styringsmodel	15
6.4	Organisation.....	16
6.5	Driftsmæssige rammevilkår	16
6.6	Demografi.....	16
6.7	Sociografi.....	17
6.8	Anlægs- og driftsudgifter pr. indbygger i Qeqqata Kommunia	18
7.	Ledelsesberetning – Årsregnskab 2023	21
7.1	Oversigt over Qeqqata Kommunia Årsregnskab for 2023.....	22
7.2	Indtægter	24
8.	Forvaltningsregnskaber	25
8.1	Økonomiudvalget.....	25
10.1.1	Udvalgets ansvarsområder	25
10.1.2	Politikområder	27
10.2	Uddannelsesudvalg.....	34
10.3.1	Udvalget Ansvarsområder	34
10.3.2	Politikområder	36
10.4	Velfærdsudvalget.....	43
10.5.1	Udvalgets ansvarsområder	43
10.5.2	Politikområder	44
10.6	Teknik Udvalget	51
10.7.1	Udvalgets ansvarsområder	51

10.7.2	Politikområder	53
10.7.3	Anlæg.....	59
11.	Bevillingsresultat 2022 opdelt efter formål	62
12.	Resultatopgørelse 2023 og Balance pr. 31.12.2023	63
13.	Noter til Årsregnskab.....	64
14.	Pengestrømsanalyse for 2023	69
15.	Garantier, Leasing og andre forpligtigelser.....	70
16.	Special Noter til regnskab	71
16.1	Tillægsbevillinger i 2023	71
16.2	Tillægsbevillinger og hvad de blev anvendt til	72
16.3	Antal Ansatte i kommunen	73
16.4	Hensættelser på debitorer.....	73
16.5	Eksterne konsulenter	73
16.6	Udgifter til rejse og repræsentation.....	74
16.7	Personale Omkostninger	74
16.8	Omkostninger til Direktion.....	74
16.9	Ejendomme og Anlæg – skønnede udgifter de næste 5 år.....	75
17.	Anvendt Regnskabspraksis	76
18.	Ordbog.....	78
19.	Oversigt over Tabeller.....	80
20.	Oversigt over Figurer.....	81

A. Kommuneoplysninger

Qeqqata Kommunia Makkorsip Aqq. 2
 Postboks 1014
 3911 Sisimiut
 Telefon: 70 21 00
 E-mail: qeqqata@qeqqata.gl

B. Kommunalbestyrelsen

Kommunalbestyrelsen

Malik Berthelsen (S)
 Gideon Lyberth (S)
 Anna-Karen Hoffmann (A)
 Evelyn Mølgaard (S)
 Hans Frederik Olsen (S), indtrådt d. 01.09.23
 Aqqalu Skifte (S)
 Barnabas Larsen (S)
 Hans Enoksen (N)
 Steffen Johansen (N), indtrådt d. 01.07.23
 Karl Lyberth (N)
 Abel Enoksen (N)
 Juliane Enoksen (IA)
 Navarana Lennert (IA), indtrådt d. 01.10.23
 Nivi H. Efraimsen (IA)
 Siverth K. Heilmann (A)
 Agathe Fontain (IA), orlov d. 25.09.23
 Paneeraq Olsen (N), fratrådte d. 01.07.23
 Kirstine Olsen (S), fratrådte d. 01.09.23

Økonomiudvalg

Malik Berthelsen (S), fmd.	
Evelyn Frederiksen (S)	stedef. Gideon Lyberth (S)
Juliane Enoksen (IA)	stedef. Aqqalu Skifte (S)
Siverth K. Heilmann (A)	stedef. Anna-Karen Hoffmann (A)
Abel Enoksen (N)	stedef. Karl Lyberth (N)

Udvalg for Teknik

Nivi H. Efraimsen (IA), fmd.	stedef. Sivert K. Heilmann (A)
Gideon Lyberth (S), næstfmd.	stedef. Kirstine Olsen (S) fratrådte d. 01.09.23
	Hans Frederik Olsen (S) indtrådt d. 01.09.23
Aqqalu Skifte (S)	stedef. Evelyn Mølgaard (S)
Barnabas Larsen (S)	stedef. Anna Karen Hoffmann (A)
Karl Lyberth (N)	stedef. Steffen Johansen(N) indt. d. 01.07.23

Udvalg for Velfærd

Juliane Enoksen (IA), siulit./fmd.	stedef. Evelyn Mølgaard (S)
Kirstine Olsen (S), fratrådte d. 01.09.23	
Hans Fr. Olsen (S), indtrådt d. 01.09.23	stedef. Aqqalu Skifte (S)

Barnabas Larsen (S)	stedf. Gideon Lyberth (S)
Agathe Fontain (IA) orlov d. 25.09.23	
Navarana Lennert (IA) indt. d.01.10.23	stedf. Nivi Heilmann Efraimsen (IA)
Steffen Johansen (N) indt. d. 01.07.23	stedf. Abel Enoksen (N)

Udvalg for Uddannelse

Evelyn Frederiksen (S), fmd.	stedf. Aqqalu Skifte (S)
Anna K. Hoffmann (A), næstfmd	stedf. Siverth K. Heilmann (A)
Kirstine Olsen (S) fratrådt d. 01.07.23	
Hans Fr. Olsen (S) indtrådt d. 01.07.23	stedf. Gideon Lyberth (S)
Juliane Enoksen (IA)	stedf. Barnabas Larsen (S)
Hans Enoksen (N)	stedf. Karl Lyberth (N)

Udvalg for Fiskeri Fangst og Bygdeforhold

Aqqalu Skifte (S), fmd.	stedf. Evelyn Mølgaard (S)
Agathe Fontain (IA), d. frat d. 25.09.23	
Navarana Lennert (IA), indt d. 01.10.23	stedf. Juliane Enoksen (IA)
Gideon Lyberth (S)	stedf. Hans Fr. Olsen (S) indtrådt d. 01.10.23
Anna Karen Hoffmann (A)	stedf. Siverth K. Heilmann (A)
Abel Enoksen (N)	stedf. Hans Enoksen (N)

C. Direktion

Hans Christian Sværd, Kommunaldirektør
Paneeraq Olsen, Direktør for Velfærd
Malene Broberg, Direktør for Økonomi og Uddannelse

Bank	Revision
Grønlandsbanken A/S	BDO Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

D. Forord

Året 2023 bød på gode og udfordrende sager for vores kommune, idet vi som forrige år, stadig har haft stigende driftsudgifter som primært er indenfor Velfærdsområdet og relaterer sig til borgere som bliver anbragt udenfor hjemmet. Men ved årets udgang viste regnskabet et overskud på 18,5 mio.kr. på trods af vi budgetterede 2023 med et underskud på 10,5 mio.kr.

Overskuddet skyldes den fortsatte stigning på skatteindtægter og betaling af udbytte- og selskabsskat, der derved indikerer at økonomien i kommunen, erhvervslivet og ved private udvikler sig i den rigtige retning og forventer dette også vil give en stigende tilflytning til kommunen som samtidigt vil være godt for beskæftigelsen i vores Kommune.

Men fremgangen på indtægtsiden er ikke noget vi kan budgettere med, derfor er det vigtigt at fortsætte med en stram økonomistyring, for vi skal huske på, at vi for blot 2 år siden var vi nødt til at køre en sparerunde i vores kommune. Dette medførte, at der ikke blev afsat nye bevillinger til anlægssager for 2023, ligesom det var nødvendigt at fastholde skatteprocenten på 26%.

På trods af, at vi ikke fik afsat nye anlægssager, så var der flere af anlægsprojekter godkendt i 2022 eller tidligere som blev gennemført herunder fx at ATV sporet fra Kangerlussuaq til Sisimiut fortsatte med at blive anlagt, større renoveringssager i Kommunens bygninger og udlicitering af Kangaamiut skolen for renovering.

Endeligt indviede vi det nye bibliotek og musikskole i Sisimiut, ligesom der kom nye busser og en ny brandbil i Maniitsoq, mens der også blev færdiggjort byggemodnings- og kloakeringsprojekter i både Maniitsoq og Sisimiut i 2023.

Året har været præget af en tæt økonomistyring hvilket resultatet opnået for 2023 klart viser. Imidlertid er denne proces kontinuerlig hvorfor den tætte økonomistyring fortsætter de kommende år for at sikre at der vil være muligt at gennemføre nogle af de mange anlægsprojekter som der i dag er allokeret midler til.

Jeg har fuld fortrøstning til, at vi i fællesskab, kan fastholde den gode og sunde økonomi i Qeqqata Kommunian, som giver os tilstrækkeligt med frihedsgrader til at gennemføre de projekter som vi prioriterer højt, ligesom kommunen, i relation til driften, er godt forberedt på den økonomiske udvikling.

Sisimiut, 19.marts 2024

Malik Berthelsen

Borgmester

1. Ledespåtegning

Økonomiudvalget har den 21.05.2024 behandlet årsrapporten for 2023, og Kommunalbestyrelsen har den 30.05.2024 godkendt årsrapporten for 2023 for Qeqqata Kommunia.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Inatsisartutlov nr. 13 af 1. december 2021 om ændring af Inatsisartutlov om kommunernes og Grønlands Selvstyres budgetter og regnskaber, Inatsisartutlov nr. 26. af 28. november 2016 om kommunernes og Grønlands Selvstyres budgetter og regnskaber samt Selvstyrets bekendtgørelse Selvestyrets bekendtgørelse nr. 6 af 20. januar 2022 om kommunernes og selvstyrets regnskaber.

Under hensyntagen til dette regelsæt er årsregnskabet for 2023 efter vores opfattelse i alle væsentlige henseender rigtigt:

Vi erklærer hermed:

- At årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt – dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige udeladelser eller fejlinformationer
- At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis
- At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler, der er omfattet af årsregnskabet.

Økonomiudvalget indstiller til Kommunalbestyrelsen at årsregnskabet godkendes.

For Økonomiudvalget

Malik Berthelsen, Borgmester

Evelyn Frederiksen

Siverth K. Heilmann

Juliane Enoksen

Abel Enoksen

For Direktionen

Hans Christian Sværd
Kommunaldirektør

Malene Broberg

Paneeraq Olsen

2. Revisions Erklæring

2.1 Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Qeqqata Kommunia for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, jf. siderne 63-77 i "Qeqqata Kommunia årsrapport 2023", der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, obligatoriske oversigter, anvendt regnskabspraksis og noter med følgende hovedtal:

Årets resultat på 18,5 mio. kr.

Aktiver i alt på 543,1 mio. kr.

Egenkapital i alt på -444,8 mio. kr.

Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i Selvstyrets lov nr. 26 af 28. november 2016 om kommunernes og Grønlands Selvstyres budgetter og regnskaber.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med Selvstyrets lov nr. 26 af 28. november 2016 om kommunernes og Grønlands Selvstyres budgetter og regnskaber.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Grønland, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Lov om kommunernes og Grønlands Selvstyres budgetter og regnskaber. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af kommunen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Grønland, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Kommunen har i overensstemmelse med kravene i Lov om kommunernes og Grønlands Selvstyres budgetter og regnskaber medtaget det af Kommunalbestyrelsen godkendte årsbudget for 2023 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2023. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med Selvstyrets lov nr. 26 af 28. november 2016 om kommunernes og Grønlands Selvstyres budgetter og regnskaber. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere kommunens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift,

medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere kommunen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Grønland, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Lov om kommunernes og Grønlands Selvstyres budgetter og regnskaber, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Grønland, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Lov om kommunernes og Grønlands Selvstyres budgetter og regnskaber, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kommunens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kommunens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kommunen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Andre Oplysninger end årsregnskabet og revisors erklæring herom

Ledelsen er ansvarlig for Andre Oplysninger. Andre Oplysninger, jf. siderne 11-62 omfatter Ledelsesberetning/Regnskabsforklaringer.

Vores konklusion om årsregnskabet dækker ikke Andre Oplysninger, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om disse.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse Andre Oplysninger og i den forbindelse overveje, om Andre Oplysninger er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i Andre Oplysninger, skal vi rapportere om dette forhold.

Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

2.2 Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aalborg den 13. maj 2024

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 22 26 70

Lasse Jensen
Statsautoriseret revisor

Jan Hansen
Registreret revisor

3. Ledelsesberetning – Generelle Forhold

3.1 Indledning

Økonomi er både en ramme for – og en konsekvens af – kommunens daglige drift og langsigtede udvikling.

Kommunens årsregnskab er dermed også historien om de økonomiske konsekvenser af:

- Kommunens strukturelle forudsætninger (indbyggere, sociale forhold og geografi)
- Borgernes efterspørgsel efter kommunens serviceydelser
- Politisk fastlagte service- og kvalitetsstandarder og visioner for kommunens langsigtede udvikling
- Daglige ledelsesbeslutninger om valg af løsning a eller løsning b inden for den politiske ramme

På den måde kan man sige, at økonomi måske ikke er alting – men alting til gengæld har en økonomisk konsekvens.

Målet med dette årsregnskab er derfor også, at give kommunens borgere, brugere, medarbejdere og interessenter et indblik i, hvad det er for nogle driftsvilkår og udviklingsvisioner, der ligger bag den økonomi som kommunen har realiseret i 2023.

3.2 Planstrategi

Den samlede kommunalbestyrelsen godkendte ny planstrategi 2022-2026 ved ordinært møde d. 25 maj 2023. Med Planstrategi 2022 – 2026 har kommunalbestyrelsen valgt at lade FN's verdensmål for bæredygtig udvikling, danne grundlag for udviklingen i Qeqqata Kommunia i de kommende år.

FN's 17 verdensmål udgør en ambitiøs global udviklingsplan for en mere bæredygtig verden -socialt, miljømæssigt og økonomisk frem mod 2030. Verdensmålene er med til at skabe et fælles sprog og en fælles ramme for udviklingen nationalt og internationalt, og det understreger vigtigheden i at samarbejde på tværs af landegrænserne. Denne vision om en mere bæredygtig verden deler vi i Qeqqata Kommunia, og det har vi gjort over en længere årrække.

Kommunalbestyrelsen har udvalgt 10 verdensmål, som vi vil fokusere særligt på i de kommende 4 år. Målene knytter sig til 7 forskellige indsatsområder, der bliver udgangspunkt for planstrategien. For hvert indsatsområde er der sat nogle målsætninger med forskellige specifikke og lokale indsatser. Disse skal være med til at sikre, at vi får arbejdet aktivt med verdensmålene. De 7 indsatsområder er: 1. det gode liv, 2. sundhed, 3. børn, unge og folkeskolen, 4. uddannelse og erhvervsfremme, 5. kultur og fritid, 6. fiskeri og fangst og 7. turisme.

Planstrategien er et vigtigt arbejdsredskab for alle forvaltninger i kommunen, da den beskriver målsætninger for udviklingstiltag inden for en række områder, som kommunen arbejder med. Planstrategien danner dermed udgangspunktet for den fysiske og økonomiske planlægning i kommunen og har målsætninger indenfor udvalgene som kan gå på tværs af udvalgene er:

6.2.1 Økonomiudvalg

6.2.1.1 Sundhed

- Forbedre tilgængeligheden til naturen samt mulighed for ophold og overnatning i naturen
- Opføre svømmehaller i Maniitsoq og Sisimiut
- Gøre muligheden for en sund livsstil tilgængelig for flest mulige ved at give økonomisk støtte til sports- og kulturtilbud

6.2.1.2 Uddannelse og erhvervsfremme

- Sikre bedre samarbejde på tværs af uddannelsessystemet og virksomheder
- Sikre opbakning og støtte til nye virksomheder og arbejdspladser
- Skabe fysiske rammer som tilgodeser iværksættere og start-up virksomheder
- Sikre at erhvervslivet styrkes, bl.a. ved at erhvervsrådet Arctic Circle Business udvikles
- Tiltrække virksomheder f.eks. ved at investere i infrastruktur og anlæg som understøtter erhvervsudvikling, herunder udnyttelse af vandkraftpotentialerne samt eksport af silt der kan anvendes som jordforbedringsmiddel i andre lande
- Fokuserer på lokale indkøb og anvendelse af lokal arbejdskraft og praktikpladser

6.2.1.3 Fiskeri og fangst

- Oprette et havneselskab for havneområdet i Sisimiut, med henblik på bedre organisering og bedre økonomisk udnyttelse

6.2.1.4 Turisme

- Undersøge behov for udlæg af turismerelaterede arealer i byzoner og i det åbne land, f.eks. til etablering af overnatningsfaciliteter
- Udbygge infrastruktur og anlæg (veje og havne) til støtte for nye turismeprodukter
- Naturvejen mellem Sisimiut og Kangerlussuaq skal færdiggøres og forberedelse til opgradering til en grusvej skal igangsættes.
- Etablere udsigtspunkter med informationskilte på udvalgte key sites i UNESCO-området
- Arbejde for at etablere et hvalmuseum i Maniitsoq
- Arbejde for at Paradisdalen kan gøres tilgængelig for turismeaktiviteter
- Samarbejde med ACB om at udvikle helårsturismen sammen med lokale turistvirksomheder og iværksættere i hele kommunen
- Udvikle og styrke samarbejder i nationalparks- og verdensarvsregi
- Udarbejde en ny forvaltningsplan for området omkring Kangerlussuaq sammen med relevante aktører
- Styrke formidlingen af vores kulturarv i UNESCO verdensarvsområdet Aasivissuit-Nipisat og opføre et visitorcenter

6.2.2 Udvalg for Teknik

6.2.2.1 Det gode liv

- Forbedre adgangen til offentlige bygninger samt tilgængeligheden i vores byrum for personer med handicap
- Arbejde for at etablere tidssvarende ældreboliger og arbejde for at ældre kan bo længere tid i eget hjem

6.2.2.2 Sundhed

- Vedligeholde sportsanlæg for at sikre bedst mulig udnyttelse
- Opføre svømmehaller i Maniitsoq og Sisimiut

6.2.2.3 Børn, unge og folkeskolen

- Sikre daginstitutionspladser med gode, fysiske rammer til alle børn
- Gøre skolernes fysiske forhold tidssvarende

6.2.2.4 Kultur og fritid

- Arbejde for at hundeslæde- og snescooterkørsel i vores bynære naturområder sker med respekt og omtanke for hinanden
- Sikre at der er gode fysiske faciliteter som kan danne ramme om kulturaktiviteter
- Udarbejde en strategi for bevarelsværdige områder og bygninger
- Iværksætte håndtering af saneringsmodne bygninger

6.2.2.5 Turisme

- Udbygge infrastruktur og anlæg (veje og havne) til støtte for nye turismeprodukter
- Naturvejen mellem Sisimiut og Kangerlussuaq skal færdiggøres og forberedelse til opgradering til en grusvej skal igangsættes.
- Etablere udsigtspunkter med informationsskilte på udvalgte key sites i UNESCO-området
- Arbejde for at etablere et hvalmuseum i Maniitsoq
- Arbejde for at Paradisdalen kan gøres tilgængelig for turismeaktiviteter

6.2.3 Udvalg for Fiskeri, Fangst og Bygdeforhold

- Beskytte fiskerierhvervet, da det er en hovedindtægtskilde som skaber mange arbejdspladser
- Etablere procedurer for tættere samarbejde mellem kommunen, fiskeri- og fangererhvervet, fritidsjægere og trofæjagtudbydere
- Understøtte initiativer med fokus på at minimere forurening fra fiskeri- og fangererhvervet
- Forbedre forvaltningen af fangst og jagt ved at etablere procedurer for bedre samarbejde mellem Selvstyret, kommunen og fangerforeninger

6.2.4 Udvalg for Uddannelse

6.2.4.1 Det gode liv

- Understøtte at flest mulige borgere er arbejdsdygtige og selvforsørgende

6.2.4.2 Sundhed

- Opføre svømmehaller i Maniitsoq og Sisimiut
- Iværksætte aktiviteter i skoleferier med udnyttelse af naturen både sommer og vinter
- Iværksætte indsatser i daginstitutioner og folkeskoler med fokus på en sund livsstil fra en tidlig alder

6.2.4.3 Børn, unge og folkeskolen

- Sikre at overgangen mellem daginstitution og folkeskole forbedres
- Sikre øget respekt for folkeskolen i samfundet, for at øge fremmødet og få flere i videreuddannelse
- Sikre at elever med boglige udfordringer har mulighed for undervisning tilpasset deres styrker
- Ansætte socialrådgivere på skolerne for at hjælpe elever, der ikke trives i skolen
- Etablere venskabsbyer med henblik på undervisning i f.eks. engelsk, kultur m.m.
- Gøre skolernes fysiske forhold tidssvarende

6.2.4.4 Uddannelse og erhvervsfremme

- Sikre tiltag for unge der ikke er overgået til en videreuddannelse eller arbejdsmarkedet efter endt folkeskole, f.eks. gennem bedre studievejledning målrettet den enkelte
- Sikre bedre samarbejde på tværs af uddannelsessystemet og virksomheder

6.2.4.5 Kultur og fritid

- Støtte initiativer med kulturelt formål
- Bevare og styrke vores stærke kulturelle traditioner
- Arbejde for at hundeslæde- og snescooterkørsel i vores bynære naturområder sker med respekt og omtanke for hinanden
- Støtte bevarelse og udvikling af hundeslædekulturen.
- Sikre at der er gode fysiske faciliteter som kan danne ramme [om kulturaktiviteter](#)

6.2.4.6 Turisme

- Arbejde for at etablere et hvalmuseum i Maniitsoq

6.2.5 Forvaltning for Velfærd

6.2.5.1 Det gode liv

- Forbedre adgangen til offentlige bygninger samt tilgængeligheden i vores byrum for personer med handicap
- Arbejde for at skabe væresteder for ældre, personer med handicap, førtidspensionister m.m.
- Etablere krisecentre og herberg for forskellige befolkningsgrupper
- Arbejde for at skabe skærmede enheder til borgere med demens
- Arbejde for at etablere tidssvarende ældreboliger og arbejde for at ældre kan bo længere tid i eget hjem
- Understøtte at flest mulige borgere er arbejdsdygtige og selvforsørgende
- Prioritere ansættelse af flere uddannede medarbejdere i offentlige institutioner
- Styrke samarbejdet mellem forvaltninger og udarbejde procedurer for at forbedre sagsbehandlingen inden for velfærdsområdet
- Styrke samarbejde med Tilioq og Pissassarfik for at sikre at handicappolitikken følges og at lovgivningen overholdes

6.2.5.2 Sundhed

- Tværfaglige samarbejder med sundhedsvæsenet for at styrke forebyggelse

- Iværksætte aktiviteter i skoleferier med udnyttelse af naturen både sommer og vinter
- Reducere antallet af rygere og personer med skadeligt alkoholforbrug gennem specifikke indsatser
- Oplyse om fritidstilbud, sunde spisevaner og en livsstil uden misbrug
- Iværksætte indsatser i daginstitutioner og folkeskoler med fokus på en sund livsstil fra en tidlig alder

6.2.5.3 Børn, unge og folkeskolen

- Sikre at børn med problemer i hjemmet får tidlig hjælp af terapeuter/sagsbehandlere
- Sikre støtte til familierne, så forældre tager ansvar og kan sætte grænser
- Sikre flere tilbud om hjælp og støtte til børnefamilier med problemer i hjemmet
- Sikre daginstitutionspladser med gode, fysiske rammer til alle børn
- Etablere en kommunalt ejet døgninstitution for at sikre, at børn bor i samme by som deres forældre
- Sikre at overgangen mellem daginstitution og folkeskole forbedres
- Ansætte socialrådgivere på skolerne for at hjælpe elever, der ikke trives i skolen

6.2.5.4 Uddannelse og erhvervsfremme

- Sikre tiltag for unge der ikke er overgået til en videreuddannelse eller arbejdsmarkedet efter endt folkeskole, f.eks. gennem bedre studievejledning målrettet den enkelte

6.2.5.5 Kultur og fritid

- Støtte op om foreninger og arrangementer, som drives på frivillig basis
- Tilbyde og videreudvikle fritidsaktiviteter for borgere i alle aldre i byer og bygder
- Skabe mulighed for at udnytte eksisterende faciliteter til afholdelse af sportsstævner
- Sikre at der er gode fysiske faciliteter som kan danne ramme om kulturaktiviteter
- Støtte initiativer med kulturelt formål
- Bevare og styrke vores stærke kulturelle traditioner

6.3 Styringsmodel

Demokrati, nærhed og høj grad af lokal medbestemmelse for de enkelte bosteder er vigtige for Qeqqata Kommunia.

I bygderne har befolkningen medbestemmelse hvor der vælges repræsentanter til bygdebestyrelserne.

Der er etableret lokaludvalg i Sisimiut og Maniitsoq. Begge lokaludvalg er efter en etableringsperiode nu aktive og synlige for den lokale befolkning.

Administrativt understøttes de politiske niveaus fagområder med hver sin direktør. Direktionen arbejder som en direktion for at understøtte den helhedsorienterede tilgang til opgaveløsningen. Direktionen ledes af Kommunaldirektøren, der sammen med Borgmesteren udgør den øverste administrative ledelse.

Direktørernes arbejde understøttes af en række fag- og stabschefer, der igen understøttes af afdelings- og institutionsledere.

Der arbejdes til stadighed med optimering af modellen, således organisationen bedst muligt understøtter en effektiv udførelse af de politiske beslutninger – og samtidig sikrer bedst mulig åbenhed og gennemsigtighed i beslutningsprocesserne.

6.4 Organisation

Qeqqata Kommunua er en stor organisation med ca. 2.231 ansatte i 2023, hvilket modsvarer 1.165 årsværk. I 2023 er der ansat ca. 200 nye kolleger, og kommunen har haft 263 stillinger opslået.

Dette stiller krav til en stærk organisationskultur, der kan sikre kontinuiteten i den måde opgaverne løses på, med de mange medarbejdere og løbende udskiftninger af medarbejderne, og samtidig sikre at vores borgere får den samme service uanset hvor i kommunen de opholder sig.

6.5 Driftsmæssige rammevilkår

De driftsmæssige rammevilkår handler om:

- hvem kommunens borgere er,
- hvad borgerne kan bidrage med til fællesskabet,
- hvilke serviceydelser efterspørger borgerne,
- hvor borgerne bor og betydningen heraf.

Qeqqata Kommunua er en kommune i Grønland med 9.204 indbyggere (2024), hvilket gør den til Grønlands tredje største målt på indbyggertal. Kommunens to byer er Sisimiut og Maniitsoq. Kommunen har et samlet areal på 115.500 km², og kommunen er dermed den næst mindste kommune i Grønland efter Kujalleq Kommune.

6.6 Demografi

Den 1. januar 2024 boede der 56.699 personer i Grønland. Dermed er befolkningen steget med 90 personer i løbet af det seneste år, mens antallet af danske statsborgere faldt med 290. Stigningen er særlig markant for aldersgruppen 60 år og derover, som er steget med 339 personer fra 9.402 til 9.741 (+3.6 pct.) i løbet af 2023.

Den foreløbige opgørelse af årets fødsler viser, at blot 716 børn blev født i 2023. Det er endnu engang det laveste årlige fødselstal siden 2. verdenskrig, og det er fortsat de 20-30 årige kvinder, udenfor de større byer, som i 2023 og i lighed med 2022 udsætter deres første barn.

Også flytninger og vandringer blev berørt af pandemien. Flytninger mellem lokaliteter er faldende, og nettoudvandringen nærmer sig igen de seneste 30 års gennemsnit.

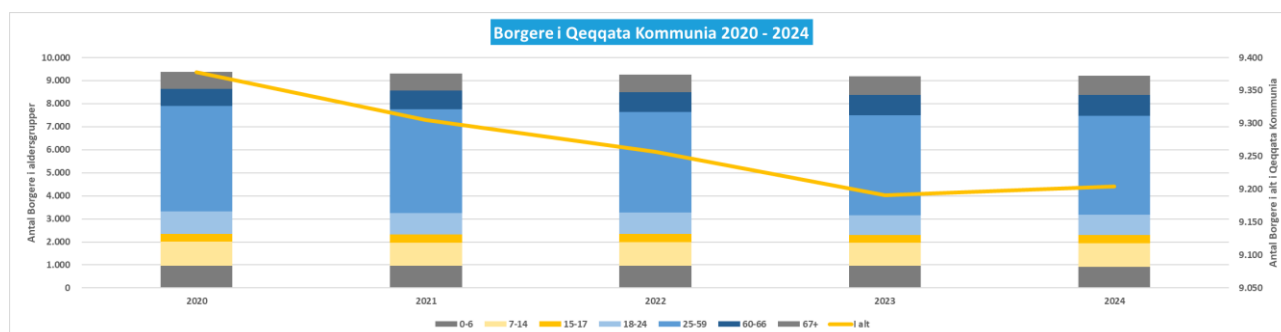
Pr. 1. januar 2024 var der 59 ægtepar af samme køn, hvoraf 46 var mellem kvinder. Af de i alt 118 personer, som var gift med en person af samme køn, var 95 født i Grønland.

Demografien handler om hvor mange borgere, der er i kommunen og deres aldersmæssige fordeling.

Dels betyder det noget for kommunens økonomi (både på indtægts- og udgiftssiden), hvor mange borgere, der er i kommunen, dels betyder aldersfordelingen noget for de

serviceydelser, der efterspørges. Mange børn og unge betyder højere udgifter til dagtilbud og skoler, mens mange ældre betyder højere udgifter til hjemmehjælp og pleje.

Figur 1: Antal Borgere fordelt på alder i Qeqqata Kommunia



Kilde: Grønlands Statistik

Antallet af indbyggere i Qeqqata Kommunia er faldet fra 9.378 i 2020 til 9.204 i 2024, alle år opgjort 1. januar – altså en reduktion på 174 borgere. Aldersfordelingen ligger rimeligt stabilt med 21,2% pct. i aldersgruppen 0-14 år (målgrupper dagtilbud og skoler), 13,3% i ungegruppen 15-24 år (målgruppe ungdomsuddannelse), 56,5% procent i voksengruppen 25-66 år (målgruppe erhvervsaktive) og lidt over 9,0 pct. i ældregruppen 67+ (målgruppe hjemmepleje m.v.).

Udvikling i demografien er negativ, lavt fødselstal, og en ældregruppe der mellem 2020-2024 stiger fra at udgøre fra 7,9% til 9,0% af befolkningen. Sammenlægges gruppen til at omfatte de 60+ borgere er udvikling i samme tidsrum fra 15,7% til 18,8% af befolkningen, en stigning på 21,3%. Samtidig falder de erhvervsaktive 25-59 år med 4,7% i samme periode.

6.7 Sociografi

Sociografien handler om selvforsørgende borgere med støttebehov, uddannelsesniveau og indkomstforhold. Sociografien handler dermed både om indtægtsiden og udgiftssiden af kommunens økonomi.

Tablet 1 Arbejdsstyrken blandt fastboende¹

		2018	2019	2020	2021	2022	2022 i %
Maniitsoq	Arbejdsstyrken i gennemsnit pr. måned (beskæftigelse + ledighed)	1.689	1.684	1.609	1.573	1.556	100,0%
Maniitsoq	Beskæftigelse i gennemsnit pr. måned	1.591	1.590	1.525	1.523	1.500	96,4%
Maniitsoq	Ledighed i gennemsnit pr. måned	97	94	84	50	56	3,6%
Maniitsoq	Personer uden for arbejdsstyrken i gennemsnit pr. måned (samlet befolkning - arbejdsstyrke)	390	410	433	446	438	28,1%
Maniitsoq	Samlet befolkning	2.079	2.095	2.042	2.019	1.994	
Sisimiut	Arbejdsstyrken i gennemsnit pr. måned (beskæftigelse + ledighed)	3.149	3.185	3.194	3.204	3.129	100,0%
Sisimiut	Beskæftigelse i gennemsnit pr. måned	3.043	3.051	3.043	3.074	3.009	96,2%
Sisimiut	Ledighed i gennemsnit pr. måned	106	134	151	130	120	3,8%
Sisimiut	Personer uden for arbejdsstyrken i gennemsnit pr. måned (samlet befolkning - arbejdsstyrke)	800	730	739	750	766	24,5%
Sisimiut	Samlet befolkning	3.948	3.915	3.933	3.954	3.896	
Qeqqata Kommunia - Samlet Arbejdsstyrke		6.027	6.010	5.975	5.973	5.890	

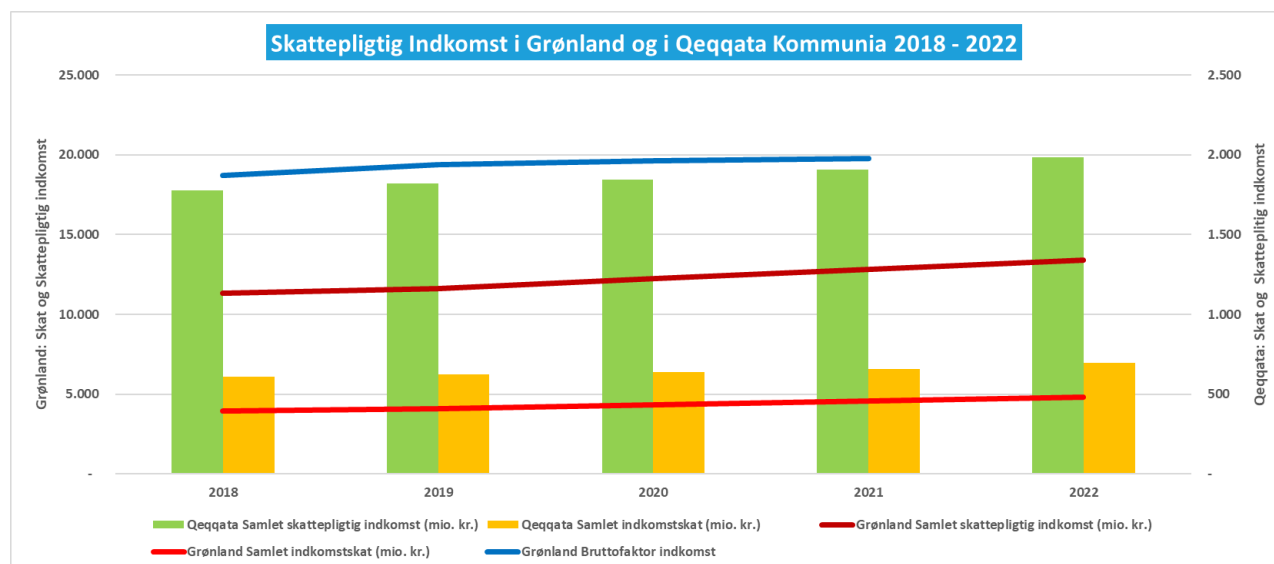
Arbejdsstyrken i kommunen svinger indenfor få procent i perioden 2018 til 2022 og faldt fra 6.027 i 2018 til 5.890 i 2022. Alene i 2022 faldt den samlede arbejdsstyrke med 83 borgere. I samme periode er den gennemsnitlige ledighed faldet med 15,0% til at kommunen i gennemsnit har 176 ledige borgere i den arbejdsduelige alder. I 2021 var samme tal 180 borgere.

¹ Grønlands Statistik har ikke publiceret nyere tal end 2022.

Stigningen i arbejdsstyrken er således primært kommet ved, at arbejdsløsheden i kommunen er blevet reduceret, da netto tilflytningen har været meget beskeden.

Dette er positivt og bidrager til de stigende skatteindtægter i kommunen, ligesom det er med til at reducere udgifter til overførsler til borgere med støttebehov.

Figur 2: Skattepligtig indkomst og Bruttofaktor Indkomst 2012-2022²



Kilde: Grønlands Statistik

Bruttofaktorindkomsten er i perioden 2018 til 2021 steget med 34% i Grønland.

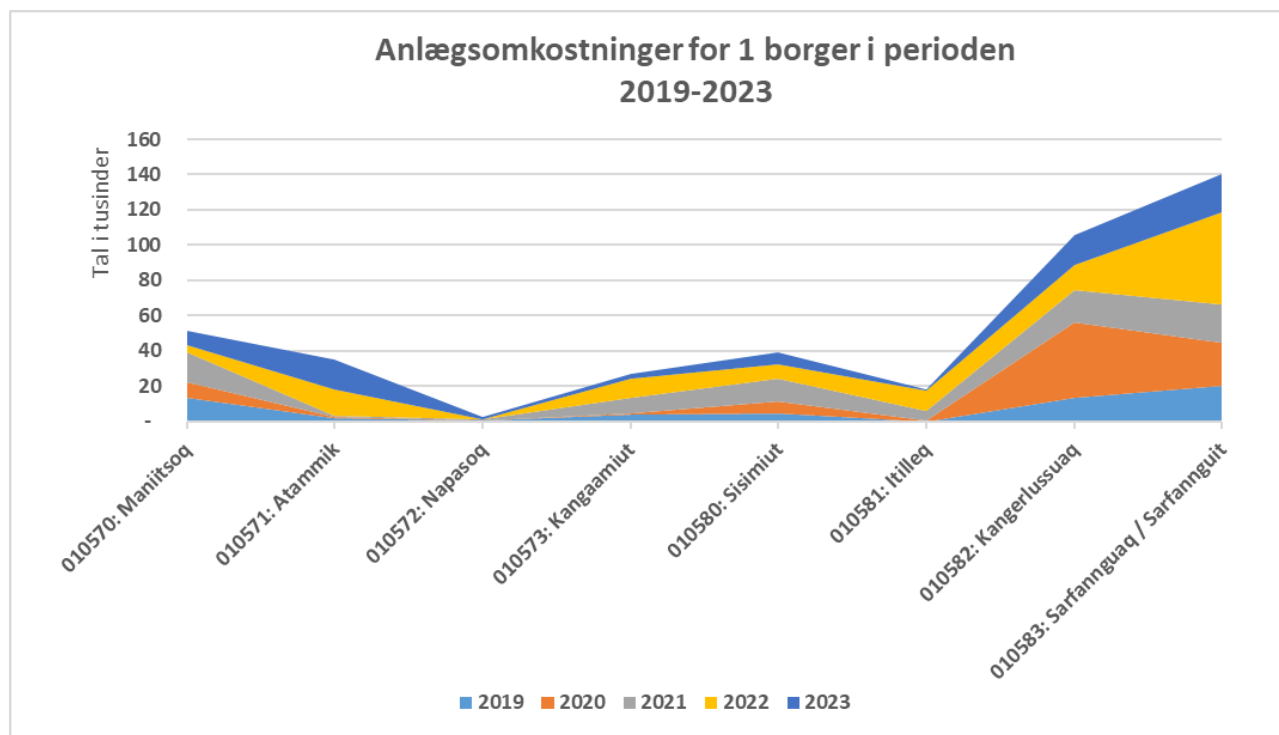
Den samlede skattepligtige indkomst i Grønland er steget med 18,3% og den samlede skattebetaling med 21,5%. For Qeqqata Kommunia er de tilsvarende stigninger opgjort til 11,6% og 14,8% hvorved det ses, at udviklingen i skatter i Qeqqata Kommunia er noget under landsgennemsnittet. Derved ses det, at Qeqqata Kommunias skattepligtige indkomst er steget med 6,7% point mindre end den samlede skattepligtige indkomst for Grønland, og at den samlede skattebetaling er 6,5% point under tilsvarende tal for Grønland.

6.8 Anlægs- og driftsudgifter pr. indbygger i Qeqqata Kommunia

Anlægsomkostningerne har i den betragtede periode for anlæg steget fra 78,4 mio. kr., i 2019 til 80,4 mio. kr. i 2023. Der er dog meget store udsving i hvornår anlægsaktiviteterne betales. Således ses det, at anlægsudgifterne i 2021 udgjorde 140,4 mio. kr. Driftsudgifterne i samme periode er steget fra 700,0 mio. kr. til 823,2 mio. kr. Der er store udsving mellem årene og mellem lokaliteterne, hvorfor sammenligningen går på hele perioden i stedet for på de enkelte år.

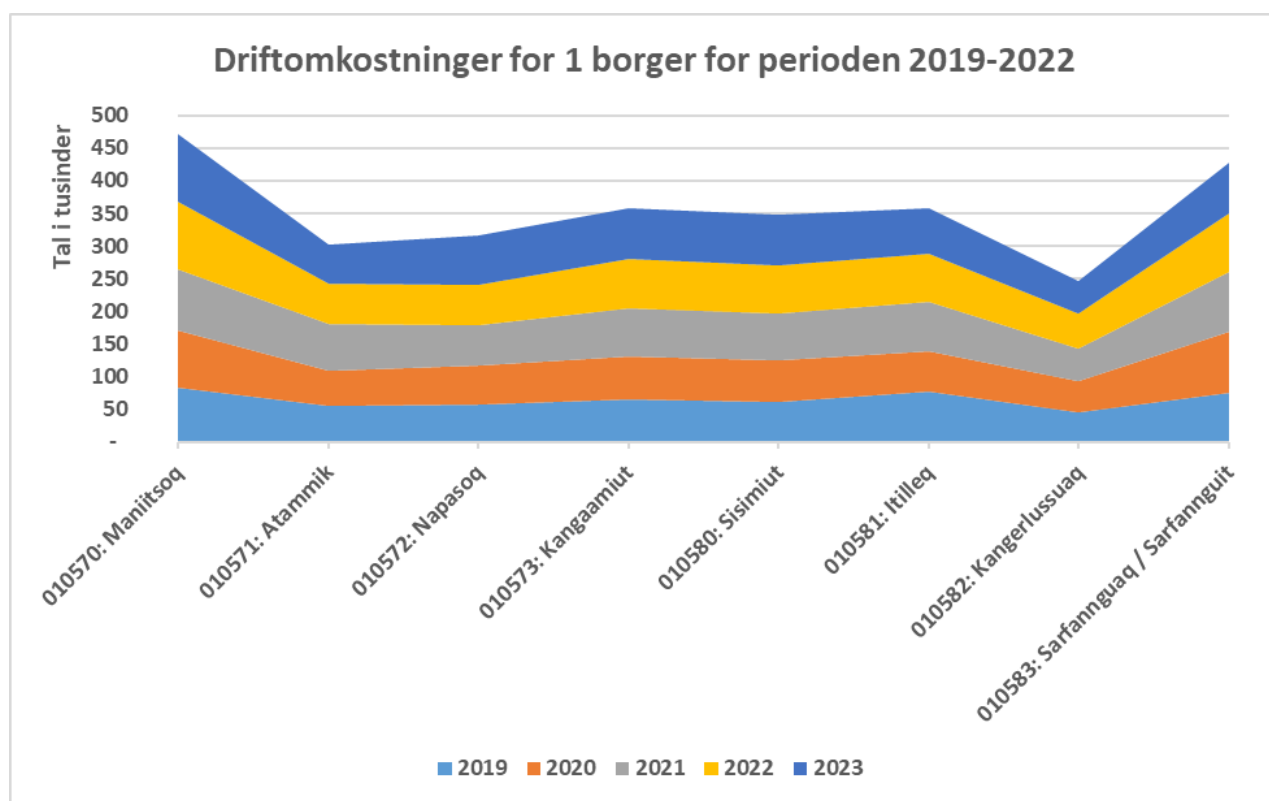
² Grønlands Statistik har ikke publiceret nyere tal end dem inkluderet i figuren.

Figur 3: Anlægsudgifter pr. indbygger fordelt på byer og bygder



I perioden 2019 til 2023 topper de samlede anlægsudgifter pr. indbygger i Sarfannguit og udgør 140,1 t.kr. pr indbygger mod 2,6 t.kr. i Napasoq. Gennemsnits omkostning på anlægsudgifter pr. indbygger er 70,0 t.kr. Anlægsudgifterne pr. indbygger i perioden udgør i byerne Maniitsoq 51,7 t.kr. hvorimod udgifterne i Sisimiut er på 39,4 t.kr. De store udsving skyldes de store forskelle, hvor selv et lille projekt i en mindre bygd giver en stor omkostning pr. borger. Derfor vil bygderne normalt altid have en højere omkostning på anlægsudgifter per indbygger.

Figur 4: Driftsudgifter pr. indbygger fordelt på byer og bygder



Gennemsnitlige driftsudgifter pr. indbygger er normalt mere stabile og svagt stigende indenfor by og bygder.

I Maniitsoq har en borger i perioden 2019 til 2023 kostet 472 t.kr. i driftsomkostninger, hvor omkostningerne til sammenligning udgør 348 t.kr. i Sisimiut. Sarfannguit er tilsvarende dyreste bygd, hvor en borger i perioden 2019 til 2023 har kostet 429 t.kr., mens Kangerlussuaq er billigst med en omkostning pr. borger på 247 t.kr. Gennemsnitsomkostninger per indbygger per år svinger mellem 49 t.kr. til 94 t.kr. for henholdsvis Kangerlussuaq og Maniitsoq. I Sisimiut koster en borger tilsvarende 70 t.kr.

7. Ledelsesberetning – Årsregnskab 2023

Ledelsesberetningen er ledelsens kommentarer til de afholdte indtægter og udgifter for året 2023. Årsregnskabet er sat op, dels på artskonto niveau på tværs af hele kommunen, dels på formålskoder anvendt under de enkelte områder. Endeligt anvendes der en anden struktur på projekter og indtægter, der henholdsvis ses fra projektsiden og fra formål/artskonti på indtægtssiden, da dette giver bedre forståelse for indtægter og udgifter.

Tabel 2: Budget og Regnskab på Formål Niveau 1 for året 2023

	Budget 2023	Forbrug 2023	Afvigelse
Indtægter:			
01 Skatter, afgifter og overførsler	-851.941.635	-903.146.401	-51.204.766
01 Skatter og afgifter	-436.878.635	-475.333.405	-38.454.770
02 Overførsler ml. off myndigheder	-415.063.000	-427.812.996	-12.749.996
16 Administration	-13.182.000	-19.966.144	-6.784.144
17 Finansielle poster		881.887	881.887
Indtægter I Alt:	-865.123.635	-922.230.658	-57.107.023
Driftsudgifter:			
02 Folkestyre og demokrati	12.276.380	8.108.744	-4.167.636
03 Udvikling og uddannelse	223.566.262	225.949.244	2.382.982
04 Erhvervsudvikling	26.259.684	16.448.579	-9.811.105
05 Sociale formål	386.207.106	374.555.454	-11.651.652
06 Sundhed	4.773.216	5.759.235	986.019
07 Teknik, miljø og plan	293.673	-484.538	-778.211
08 Fritid, kultur og religion	31.119.188	32.716.421	1.597.233
09 Infrastruktur	18.785.078	16.292.163	-2.492.915
10 Forsyning	16.114.320	20.251.794	4.137.474
11 Beredskab og kriminalforsorg	13.245.319	13.915.937	670.618
16 Administration	106.393.087	109.769.209	3.376.122
Samlede Driftsudgifter:	839.033.313	823.282.243	-15.751.070
Resultat før Anlægsudgifter:	-26.090.322	-98.948.415	-72.858.093
Anlægsudgifter:			
03 Udvikling og uddannelse	89.439.689	13.942.752	-75.496.937
04 Erhvervsudvikling	16.227.882	5.786.155	-10.441.727
05 Sociale formål	28.559.471	5.772.084	-22.787.388
07 Teknik, miljø og plan	49.607.870	4.719.120	-44.888.750
08 Fritid, kultur og religion	0	0	0
09 Infrastruktur	49.905.850	27.760.209	-22.145.641
10 Forsyning	21.664.266	5.341.774	-16.322.492
16 Administration	27.626.103	17.091.295	-10.534.808
			0
Samlede Anlægsudgifter:	283.031.131	80.413.388	-202.617.743
Årets Resultat	256.940.809	-18.535.027	-275.475.836

7.1 Oversigt over Qeqqata Kommunia Årsregnskab for 2023

Tabel 3: Samarisk Resultatopgørelse for Qeqqata Kommunia for 2023

Qeqqata Kommunia	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Resultat 2022
Økonomi Udvalg	103.980.435	-12.013.095	7.468.724	99.436.064	95.972.370	100.232.993
Teknik Udvalg	66.875.920	3.244.794	8.297.016	78.417.730	74.779.442	70.487.452
Uddannelses Udvalg	281.687.866	-793.713		280.894.153	277.816.861	285.889.631
Velfærdsudvalg	342.355.933	0	37.929.433	380.285.366	374.713.569	342.937.611
Driftsudgifter I Alt	794.900.154	-9.562.014	53.695.173	839.033.313	823.282.243	799.547.688
Indtægter	-865.123.635			-865.123.635	-922.230.658	-880.458.881
Resultat inden Anlægsudgifter	-70.223.481	-9.562.014	53.695.173	-26.090.322	-98.948.415	-80.911.193
Teknik Udvalg	76.522.000	0	196.947.117	273.469.117	78.758.856	65.997.666
Økonomi Udvalg - IT projekter		9.562.014		9.562.014	1.654.532	
Anlægsudgifter I Alt	76.522.000	9.562.014	196.947.117	283.031.131	80.413.388	65.997.666
Årets Resultat	6.298.519	0	250.642.290	256.940.809	-18.535.027	-14.913.527

Regnskabsåret 2023 og overslagsårene 2024-2027 har haft driftsbevillinger på i alt 80,9 mio. kr., hvoraf alene 53,7 mio. kr. er bevilget til regnskabsåret 2023. Dette beløb indeholder under økonomiudvalget en overflytning af IT anlægsprojekter fra 2022 til 2023 på 4,9 mio. kr. Samtidig er der overflyttet anlægsprojekter for 204,4 mio. kr. mellem 2022 og 2023. Endeligt er der på KB 03 bevilget 5,3 mio. kr. til ATV-spor og på KB 04 fjernet anlægsbevillinger på 12,8 mio. kr. fordelt på 8,2 mio. kr. Handikapskole, 1,5 mio. kr. på forundersøgelse svømmehaller, 1,4 mio. kr. på skilift, og 1 mio. kr. på renovering af B46.

Forøgelsen af driftsbudgetterne på 53,7 mio. kr. samtidig med at årets driftsudgifter er 12,7 mio. kr. under det reviderede budget er ikke tilfredsstillende, da det er et udtryk for, at vi kan forberede de økonomiske prognoser bedre inden der ansøges om driftsbevillinger. Imidlertid var der tvivl om den store driftsbevilling til Velfærdsforvaltningen på 17 mio. kr. hvorfor den alene blev bevilget i 2023 med henblik på videre analyser for behovet for yderligere driftsmidler i 2024-2027.

Tabel 4 Oversigt over Driftsbevillinger i 2023

	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget Ændring ialt
Økonomiudvalget Bevillinger I Alt	7.753.272				7.753.272
Velfærdsforvaltningen I Alt	37.929.433	6.555.000	6.555.000	6.555.020	57.594.453
Teknik og Miljøforvaltningen I Alt	8.012.468	2.525.249	2.525.249	2.525.249	15.588.215
Tillægsbevillinger I Alt	53.695.173	9.080.249	9.080.249	9.080.269	80.935.940

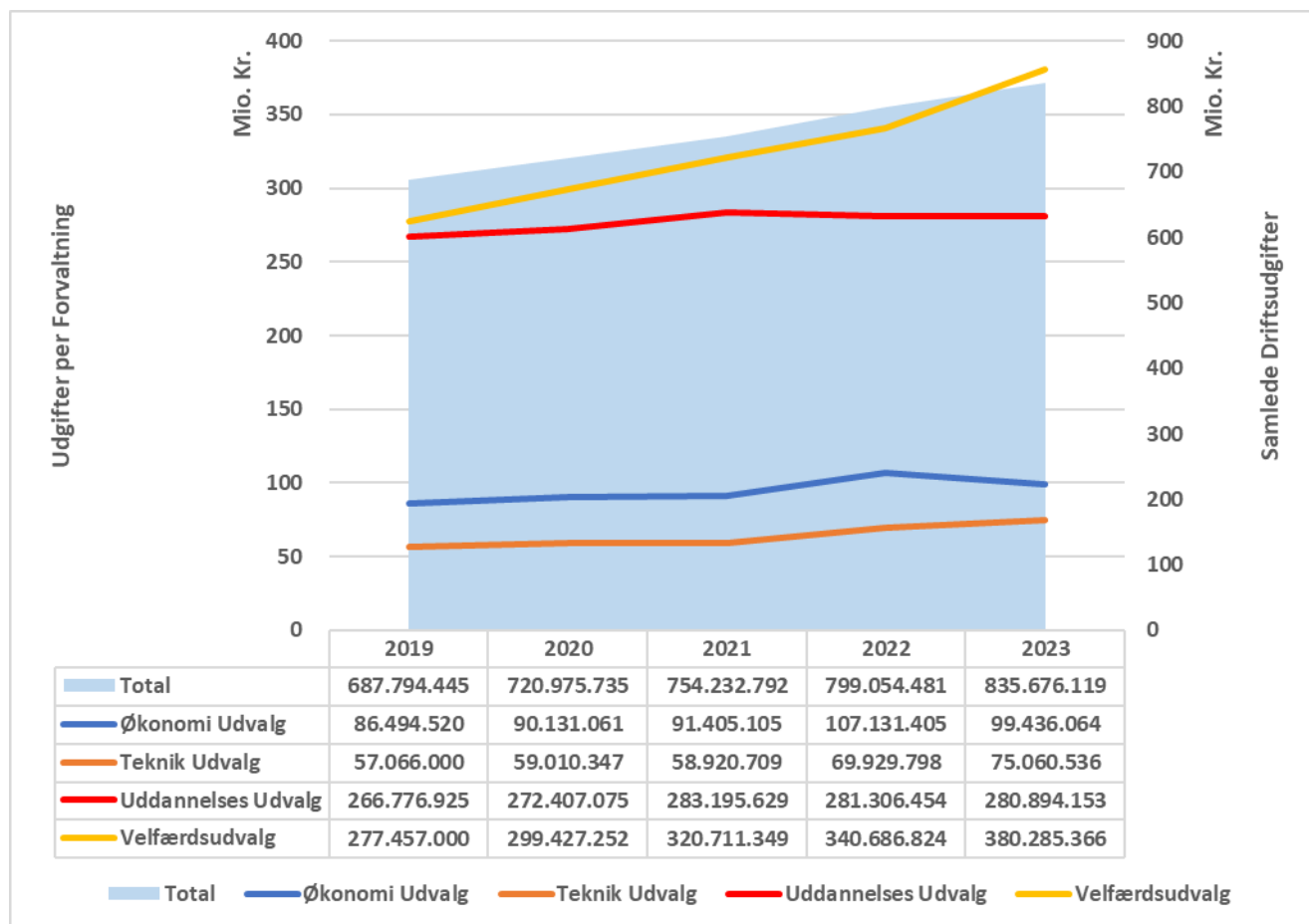
Årets resultat på 18,5 mio. kr. er tilfredsstillende, men realiseret gennem stærkt stigende indtægter i 2023 bestående af 6,4 mio. kr. ekstra i indkomstskat personer, 15,4 mio. kr. i indkomstskat selskaber, 16,7 mio. kr. i udbytteskatter og 12,8 mio. kr. i bloktilskud.

Økonomistyringen for 2024 er vigtig, da kommunen ikke kan forvente, at de samlede indkomster fortsætter med at stige igennem de følgende år, selvom vi har en sikker forventning om, at indtægterne i 2024 vil være på niveau med 935-940 mio. kr.

Oversigt over alle tillægsbevillinger er anført i note 12.1

Af figur 5 ses det, at driftsbudgetterne i perioden 2019 til 2023 er steget med 147,9 mio. kr.

Figur 5: Udviklingen i Driftsbudgetterne for perioden 2019 til 2023



Den største stigning på 103 mio. kr. er på Velfærdsområdet og relaterer sig til anbringelse af borgere udenfor hjemmet, bo-tilbud og førtidspension. Økonomiudvalget er steget med 12,9 mio. kr. hvilket relaterer sig til flytning af alle personale omkostninger til HR, og en generel om-gruppering af lønudgifterne. Teknikforvaltningen har haft en stigning på 18 mio. kr. som indeholder stigende omkostninger til busdrift, beredskab og forsyning, mens Uddannelsesforvaltningen har haft en stigning på 14 mio. kr. som bl.a. er anvendt på Fritid og Kulturområdet.

Direkte Lønninger:

Tabel 5: Oversigt over lønudgifterne i Qeqqata Kommunia for året 2023

Qeqqata Kommunia	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Resultat 2022
122010101: Månedsløn forud	39.136.551	655.070	621.451	40.413.072	33.812.669	37.115.589
122010102: Månedsløn bagud	262.964.290	-9.263.602	3.527.636	257.228.324	258.308.306	252.736.849
122010200: Timeløn	122.260.763	-5.025.732	770.455	118.005.486	128.788.569	134.566.794
122010300: Merarbejde	4.228			4.228	5.781	0
122010301: Merarbejde - månedsløn forud	3.824.064			3.824.064	1.528.928	1.786.986
122010302: Merarbejde - månedsløn bagud	7.281.391	277.299		7.558.690	8.482.411	8.471.754
122010303: Merarbejde - timeløn	3.453.676	785.139	68.133	4.306.948	5.363.025	4.879.570
122010304: Covid-19					6.814	97.910
122010400: Pensionsbidrag	-292.776	-24.311		-317.087	0	-189.203
122010500: Feriepenge	115.208	-115.208		0		0
122020101: Vederlag til Politikere		7.950.724		7.950.724	6.161.280	0
122140800: Vikarudgifter	4.662.713	3.000.000		7.662.713	10.234.487	6.149.023
Lønudgifter I Alt	443.410.108	-1.760.621	4.987.675	446.637.162	452.692.269	445.615.270

Lønudgifterne steg i 2023 med 7,1 mio. kr. i forhold til 2022, hvilket relaterer sig til ændringer i overenskomsterne, brug af vikarbureau, samt ansættelse af flere med lønninger over median niveau. Stigningen sker på trods af, at antal ansatte fra 2022 til 2023 falder med 45 til 2.231 ansatte, samtidig med at antal årsværk falder med 27 til 1.165 årsværk, eller et fald på 2,3%.

På trods af færre ansatte og en forøgelse af lønbudgettet med 3,3%, realiseres der stadigvæk et overforbrug på løn på 6,1 mio. kr.

Personale Omkostninger:

Samlet set er personaleomkostningerne faldet med 13,3% point eller 3,6 mio. kr. i forhold til forbruget i 2022.

Tabel 6: Oversigt over Personaleomkostninger i Qeqqata Kommunia for året 2023

Qeqqata Kommunia	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Resultat 2022
122020200: Mødediæter						4.413
122050100: Annoncering - rekruttering	36.321			36.321	648.041	1.257.701
122050200: Bohaveflytning - rekruttering	4.527.827			4.527.827	3.043.506	4.443.572
122050300: Opmagasinerings bohave - rekruttering					175.619	207.948
122050400: Til- og fratrædelsesrejser	101.179			101.179	709.916	514.162
122050500: Ophold ved til- og fratrædelse					2.415.989	3.519.016
122050600: Vakantbolig	260.175			260.175	1.803.493	1.657.598
122060100: Kurser medarbejdere	5.925.593	-1.290.000		4.635.593	2.664.829	2.785.503
122060200: Uddannelse medarbejdere	72.643	1.169.500		1.242.143	1.181.015	1.416.094
122070100: Personalepleje	4.014.974	-949.171	42.982	3.108.785	3.306.814	3.083.712
122070200: Misbrugsbehandling medarbejdere	447.957			447.957		0
122070300: Tjenesterejser	2.944.299	100.000	107.900	3.152.199	2.499.137	2.448.682
122070400: Feriefrirejser	1.219.726		10.790	1.230.516	945.936	1.426.400
122070500: Ophold i forbindelse med tjenesterejser			74.700	74.700	924.851	806.214
122070600: Forplejning	2.897.281	1.078.478	8.300	3.984.059	945.242	1.473.536
122070700: Dagpenge	51.888	30.000	187.580	269.468	1.195.431	1.144.537
122070900: Lejeudgift - Personalebolig	229.167	486.200		715.367	931.258	675.453
122071000: Forbrugsafgifter - Personaleboliger	832			832		809
122071100: Jubilæer og gratialer	7.784			7.784	97.170	230.510
122071200: Skærmbiller					25.707	10.394
Personale Omkostninger I Alt	22.737.646	625.007	432.252	23.794.905	23.513.954	27.106.256

7.2 Indtægter

Indtægterne i 2023 er igen på det højeste nogen sinde, og udgør 922,2 mio. kr. hvilket er en stigning på 41,7 mio. kr. Stigningerne i indtægter er 6,4 mio. kr. ekstra i indkomstskat personer, 15,4 mio. kr. ekstra i indkomstskat selskaber, 16,7 mio. kr. ekstra i udbytteskatter og 12,8 mio. kr. ekstra i bloktilskud.

Tabel 7: Oversigt over indtægter i 2023

Qeqqata Kommunia	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Resultat 2022
111010100: Indkomstskat personer	-430.878.635			-430.878.635	-437.269.223	-423.694.174
111010200: Indkomstskat selskaber	-4.000.000			-4.000.000	-19.403.609	-9.957.895
111010300: Udbytteskatter	-2.000.000			-2.000.000	-18.660.573	-18.526.325
112030100: Bloktilskud fra Grønlands Selvstyre	-300.155.000			-300.155.000	-312.904.992	-300.505.004
112030300: Udligningsordning	-114.908.000			-114.908.000	-114.908.004	-118.815.996
121030200: Andre gebyrer	-3.080.000			-3.080.000	-24.348	-67.140
131010400: Salg af bygninger	-1.520.000			-1.520.000	-35.000	0
133010100: Renteindtægter	-12.000			-12.000	-2.767.840	-51.087
133010200: Kapitalafkast	-11.185.000			-11.185.000	-13.846.806	-11.868.265
134010100: Renteudgifter	1.500.000			1.500.000	0	871.459
134010200: Kurstab					-2.671.914	99.059
135010100: Afskrivning af tilgodehavender	1.115.000			1.115.000	261.651	3.551.014
137010100: Investeringer i virksomheder						-1.494.527
Indtægter I Alt	-865.123.635			-865.123.635	-922.230.658	-880.458.881

8. Forvaltningsregnskaber

8.1 Økonomiudvalget

10.1.1 Udvalgets ansvarsområder

Økonomiudvalget beskæftiger sig primært med styring af kommunens økonomi, personale samt administration. Økonomiudvalget beskæftiger sig også med borgerservice. Desuden afholdes hovedparten af kommunens IT-udgifter under dette område. Derudover omfatter området udgifter til byrådet, kommissioner, råd og nævn samt afholdelse af valg. Økonomiudvalget afholder også størstedelen af udgifterne til kommunens projekter undtagen anlægsprojekter.

Området kan betragtes som den koordinerende funktion for samspillet mellem borgere og politikere med henblik på fordeling og tilpasning af ressourcerne.

Udvalget består af 8 politikområder:

- Administration
- Borgerservice ØKO
- Folkevalgte
- HR
- IT
- Økonomi
- Unesco
- Tværgående projekter

10.1.1.1 Administration

Administrationen i Sisimiut og Maniitsoq består af Direktionen, stabsfunktionen, Økonomi samt direktionssekretariatet, hvor Direktionssekretariatet er en servicefunktion for samtlige områder i administrationen og er normeret til 5 personer. Her tager man sig bl.a. af henvendelser til borgmester og kommunaldirektør, og forberedelse og udsendelse af dagsordener til kommunalbestyrelsen og økonomiudvalget.

Man har også ansvaret for sagsbehandling af sager for kommunalbestyrelse og økonomiudvalg, journalisering og arkivering, samt en række almene sekretariatsopgaver.

10.1.1.2 Stabsfunktionen

Stabsfunktionen er en tværgående enhed under Direktionen.

Stabsfunktionen er normeret til at bestå af 9 personer fordelt i Sisimiut og Maniitsoq. Stabsfunktionsmedarbejder varetager interne tværgående forvaltningsopgaver og udviklingsopgaver. Opgaverne kan være politisk – såvel som administrativt afstukket.

10.1.1.3 Borgerservice ØKO

Borgerservice ØKO består af alle bostedernes borgerbetjening og dækker 2 byer og 6 bygder. I alt 21 ansatte, betjener borgerne i byerne og bygderne og er på den måde et omdrejningspunkt i den daglige borgerservice, hvor medarbejderne dels sørger for at forenkle borgernes muligheder for at få hjælp og vejledning, dels aflaster enhederne i de fire fagforvaltninger på serviceområder som Velfærd, Teknik, Fiskeri/fangst og Uddannelse.

10.1.1.4 Folkevalgte

Folkevalgte i Qeqqata Kommunia består af (i) Kommunalbestyrelse, (ii) fire bygdebestyrelser der dækker kommunens 6 bygder hvor Sarfannguit og Itilleq samt Napasoq og Atammik har fælles bygdebestyrelser, og (iii) lokaludvalg i Sisimiut og

Maniitsoq. Kommunalbestyrelsen er kommunens øverste politiske ledelse og består af 15 medlemmer, herunder en borgmester, samt en 1. og 2. viceborgmester.

10.1.1.5 HR

HR fungerer som en servicerings enhed, der arbejder med alle personalerelaterede forhold. HR arbejder med ansættelser, opsigelser og andre personalerelaterede opgaver. HR står også for kommunens samlede kursuskatalog og koordinerer dette i samarbejde med områderne. Derudover arbejder HR med arbejdsmiljø og udviklingsprojekter inden for HR. Dertil har HR ansvaret for midlertidige boliger og personaleboliger mv.

10.1.1.6 IT

IT-afdelingen supporterer kommunens administrations ansatte samt sørger for at anskaffe og vedligeholde kommunens IT udstyr samt sikkerhed. IT-Afdelingen er normeret med 3 fuldtidsansatte samt plads til to praktikanter i Sisimiut. I Maniitsoq er der normeret 1 fastansat og en praktikant.

10.1.1.7 Økonomi

Økonomifunktionen har 20 ansatte som er opdelt i fire funktionsområder: kreditor, debitor, løn, og kontrol. Funktionen arbejder på tværs i organisationen og har ansvaret for den finansielle rapportering og udarbejdelse af årsregnskab.

10.1.1.8 Unesco

Projekterne i Qeqqata Kommunian er mangeartede bl.a. verdensarvsområdet Aasivissuit – Nipisat, som er optaget på UNESCOs Verdensarvsliste og består af et enestående kulturlandskab fra Indlandsisen, store rensdyrjagtområder i indlandet til fjordene og øerne med de mange forhistoriske bopladser. Området rummer kulturminde fra menneskers historie i Vestgrønland gennem 4.500 år. Til det projekt er der ansat en Sitemanager og en Parkranger.

10.1.1.9 Tværgående projekter

Tværgående projekter som Qeqqata Kommunian arbejder med er Inuunerissaarneq – Det Gode liv, Qeqqata Model med fx gratis idræt i hele kommunen og bæredygtighedsvisionen med afsæt i FN verdensmålene. Projekterne er blevet til i samarbejde med eksterne myndigheder som Center for Folkesundhed, Paarisa og Grønlands Idrætsforbund. Der er til projekterne ansat en projektkoordinator for hvert indsatsområde i stabsfunktionen.

10.1.1.10 Økonomisk oversigt

Det samlede forbrug for økonomiudvalget udgør 96,0 mio. kr. i 2023. Det svarer til et mindre forbrug på 3,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelserne beskrives nærmere i efterfølgende afsnit.

Udvalget havde i 2023 et oprindeligt budget på 104,0 mio. kr., som i løbet af året er reduceret med 4,5 mio. kr. Dette skyldes primært at udgifter til IT investeringer er overflyttet til anlægsaktiviteter på IT området.

Tabel 8: Økonomisk oversigt for Økonomiudvalget

Qeqqata Kommunia	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget- afvigelse	Resultat 2022
Økonomi Udvalget	103.980.435	-12.013.095	7.468.724	99.436.064	95.972.370	3.463.694	100.232.993
Administration	35.999.898	-10.131.203		25.868.695	23.849.627	2.019.068	25.048.312
Borgerservice ØKO	10.393.337			10.393.337	9.278.002	1.115.335	9.172.051
Folkevalgte	12.609.249	0		12.609.249	8.684.291	3.924.958	9.108.501
HR	13.803.268	486.200		14.289.468	16.943.057	-2.653.589	20.156.623
IT	9.928.229			9.928.229	9.099.770	828.459	10.731.246
Økonomi	12.822.910	-2.368.092	4.903.059	15.357.877	16.393.494	-1.035.617	19.222.303
Projekter	207.551			207.551	2.833.630	-2.626.079	647.098
Stab	-5.238			-5.238	0	-5.238	0
Tværgående projekter	8.221.231		2.565.665	10.786.896	8.890.499	1.896.397	6.146.859
Økonomi Udvalget I Alt	103.980.435	-12.013.095	7.468.724	99.436.064	95.972.370	3.463.694	100.232.993

Tabel 8 viser, at udvalget inden for det seneste år har haft et mindre forbrug i forhold til det korrigerede budget på 3,5 mio. kr. Stigningen i budgettet består af (i) overflytning af forvaltningernes personaleomkostninger til HR, og (ii) udvikling af IT. Samtidig ses det at hovedparten af omkostningerne under Økonomiudvalget er administrationsomkostninger.

Tabel 9: Lønudgifter for Økonomiudvalget

Qeqqata Kommunia	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget- afvigelse	Resultat 2022
Lønudgifter	48.873.557	0		48.873.557	47.989.904	883.653	47.295.243
122010101: Månedsløn forud	11.852.347	-1.875.038		9.977.309	8.514.398	1.462.911	11.499.453
122010102: Månedsløn bagud	36.848.396	-6.058.774		30.789.622	31.526.038	-736.416	33.500.069
122010200: Timeløn	172.814	-16.912		155.902	1.495.040	-1.339.138	2.006.021
122010300: Merarbejde							0
122010302: Merarbejde - månedsløn bagud					280.991	-280.991	200.116
122010303: Merarbejde - timeløn					6.951	-6.951	6.884
122010304: Covid-19					5.205	-5.205	82.701
122020101: Vederlag til Politikere		7.950.724		7.950.724	6.161.280	1.789.444	0
Lønudgifter I Alt	48.873.557	0		48.873.557	47.989.904	883.653	47.295.243

I tabel 9 ses det, at det samlede lønforbrug for økonomiudvalget udgjorde 48,0 mio. kr. i 2023. Det svarer til et overforbrug på 0,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Forbruget til månedsløn forud og bagud dækker over løn til kommunens 3 direktører, samt lønninger til personalet i kommunens overordnede administration, HR, Økonomi og IT-afdeling. Løn til udvalg og kommunalbestyrelse er flyttet hen under vederlag til politikere. Derudover har der været et overforbrug på 1,3 mio. kr. vedrørende Timeløn på vikarer.

10.1.2 Politikområder

10.1.2.1 Administration

Administrativt understøttes det politiske niveau fagområder med hver sin direktør.

Direktionen ledes af Kommundirektøren, med en Direktør for Velfærd samt en Direktør for økonomi og uddannelse, der tilsammen med Borgmesteren udgør den øverste administrative ledelse.

Direktionens arbejde understøttes af staben samt direktionssekretariatet som forestår al administrativarbejde med den øvrige administration.

I samme afdeling har vi udgifter til tolke og udgifter til kontorhold samt til administrationsbygningens generelle udgifter samt forsikringer.

Erhvervsudviklingsarbejdet er udliciteret til Arctic Circle Business gennem en servicekontrakt med Qeqqata Kommunia.

Årets gang

Administrationen har sørget for at kommunalbestyrelsen har afholdt sine planlagte møder i 2023 samt ydet service for politikere samt den øvrige administration. Der har i år 2023 været

en generel sparerunde hvor administrationen på lige fod med andre områder har sat sparemål, det ses på det korrigerede budget.

Regnskabsresultat

Tabel 10: Økonomisk oversigt for politikområdet Administration

Qeqqata Kommunia	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-afvigelse	Resultat 2022
Administration	35.999.898	-10.131.203		25.868.695	23.849.627	2.019.068	25.048.312

De væsentligste regnskabsafvigelser

Afvigelsen for budgettet af Administrationen skyldes flere årsager bl.a. servicekontrakter og abonnementer som er steget.

10.1.2.2 Borgerservice ØKO

Årets

Borgerservice i byerne og bygderne har overordnet fokus på betjening af borgerne for hvert bosted i Qeqqata Kommunia. I byerne Sisimiut og Maniitsoq ydes der service for borgerne, hvilket aflaster de 3 forvaltningsområder Teknik, Velfærd og Uddannelse og er på den måde et omdrejningspunkt i den daglige borgerservice, hvor medarbejderne sørger for at forenkle borgernes mulighed for at få hjælp og vejledning. For bygderne er der mange forskellige opgaver som dækker service for borgerne, og spænder fra eksterne myndigheder til interne forvaltninger, herunder opgaver fra Velfærdsområdet. Det som har fyldt meget for Borgerservice i 2023 er overgangen til NEMkonto, samt anvisning af velfærdsydelse i form af A-Bidrag, boligsikring, børnetilskud og barseldagspenge.

Regnskabsresultat

Tabel 11: Økonomisk oversigt for politikområdet Borgerservice Øko

Qeqqata Kommunia	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-afvigelse	Resultat 2022
Borgerservice ØKO	10.393.337			10.393.337	9.278.002	1.115.335	9.172.051

De væsentligste regnskabsafvigelser

Budgettet for Borgerservice ØKO er primært for lønningerne for de ansatte i Sisimiut, Maniitsoq og de 6 bygder (Kangerlussuaq, Sarfannguit, Itilleq, Kangaamiut, Napasoa og Atammik). På grund af underbemanding på kontorerne i bygderne er lønforbruget under det budgetterede niveau. For bygderne under Borgerservice ØKO er der tillige afsat midler til indkøb af kontorartikler m.v.

10.1.2.3 Folkevalgte

Årets gang

Qeqqata Kommunias kommunalbestyrelse har 15 medlemmer, og vederlag og udgifter til andre andre politiske aktiviteter afholdes indenfor økonomiudvalgets budget for folkevalgte.

Regnskabsresultat

Tabel 12: Økonomisk oversigt for politikområdet Folkevalgte

Qeqqata Kommunía	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-afvigelse	Resultat 2022
Folkevalgte	12.609.249	0		12.609.249	8.684.291	3.924.958	9.108.501

De væsentligste regnskabsafvigelser

Der er efter et korrigeret budget for området, et mindre forbrug på folkevalgte på baggrund af færre rejseaktiviteter.

Der har ligeledes været et mindre forbrug på folkevalgte i bygder, da der også her har været begrænset rejseaktiviteter og for bygderne har der været færre politiske aktiviteter.

10.1.2.4 HR

Årets gang

Chikanepolitikken er udarbejdet med det formål at danne forebyggende retningslinjer mod sexchikane og nedværdigende behandling på arbejdspladsen. Vi ønsker, at Qeqqata Kommunía er en arbejdsplads hvor alle er trygge og glade for at gå på arbejde, og hvor alle bidrager til en kultur, der understøtter et sundt arbejdsmiljø.

Mindkey:

Mindkey er et system der benyttes til kommunens rekrutterings-, ansættelses- samt fratrædelsesprocesser. Implementeringen af Mindkey er kommet godt i gang, og der arbejdes stadig for, at systemet bruges af hele kommunen i forhold til de før nævnte processer.

Udarbejdelse af ny personalepolitik:

Der er igangsat en proces om at få udarbejdet en ny personalepolitik for kommunes medarbejdere, da den nuværende ikke har været opdateret længe, men personalepolitikken er ikke færdig eller blevet godkendt endnu. Derfor arbejdes der videre i 2024 for at få den nye personalepolitik færdig og godkendt så den kan tages i brug.

Rekruttering

Den største del af stillingsopslag i hele kommunen kommer fra Området for Uddannelse, hvor den største andel er vedrørende stillingsopslag fra daginstitutionerne.

I forbindelse med ansættelse af månedslønnede, så bliver der i gennemsnit udarbejdet ansættelseskontrakt for månedslønnede i hver eneste dag i måneden.

Antallet af opsigelsesbreve fra ansatte med ansættelseskontrakter modtaget af HR er færre i forhold til stillingsopslag, dette skyldes blandt andet at der ikke er ansættelse i alle stillingsopslag, samt at det ikke er alle ansatte, der giver et opsigelsesbrev i henhold til deres ansættelseskontrakt.

Stillingsopslag		Ansættelseskontrakter	
Stillingsopslag i Sisimiut	154	Kontrakt til nyansat	200
Genopslag i Sisimiut	23	Kontrakt til intern rokering	35
Stillingsopslag i Maniitsoq	84	Forlængelse, ændring, rettelser	34
Genopslag i Maniitsoq	2	I alt kontrakter	269
I alt stillingsopslag	263		

Områdefordeling af stillingsopslag		Opsigelser	
Området for Uddannelse	165	Sisimiut	109
Området for Velfærd	48	Maniitsoq	60
Området for Økonomi	16	I alt bekræftede opsigelser	169
Direktion	11		
Stabsfunktion	14		
Området for Teknik	9		
I alt stillingsopslag	263		

Regnskabsresultat

Regnskabet for HR udgør 16,9 mio. kr. Det svarer til et overforbrug på 2,7 mio. kr.

Tabel 13: Økonomisk oversigt for politikområdet HR

Qeqqata Kommunia	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-afvigelse	Resultat 2022
HR	13.803.268	486.200		14.289.468	16.943.057	-2.653.589	20.156.623

De væsentligste regnskabsafvigelser

Sammenlægnings af alle personaleomkostninger:

Alle afdelingers forbrug og budget fra personaleomkostnings kontiene er flyttet over til HR-afdelingen hvilket har medført omplaceringer for 10,5 mio. kr. Ved årets afslutning viste det sig, at det overflyttede budget ikke var nok til at dække de udgifter, der har været afholdt i løbet af året, hvorfor der blev ansøgt om en tillægsbevilling på 4,1 mio. kr. Tillægsbevillingen har dog ikke været nok til at dække de faktiske udgifter. Overforbruget drejer sig om udgifter til Annoncering - ved rekruttering, samt ophold ved til- og fratrædelser.

Færre lønudgifter:

Der har været et mindre forbrug på 62 t.kr. på HR-afdelingens lønninger til de månedslønnet.

10.1.2.5 IT

Årets gang

Drift af kommunens IT:

IT-afdelingen supporterer kommunens administrations ansatte og sørger for at anskaffe og vedligeholde kommunens IT udstyr samt sikkerhed.

Der har været over 2.970 telefonopkald til IT-afd. og over 8.200 henvendelser pr. mail til helpdesk i 2023. Det svarer til knap 47 henvendelser pr. dag.

IT-afdelingen faciliterer over 40 servere, 50 netværksprintere, 440 klientmaskiner og 600 brugere fordelt over hele netværket. Disse er fordelt på 17 lokationer i Sisimiut og 11 lokationer i Maniitsoq.

Igennem 2023 har den løbende drift af kommunens IT bestået i den videre implementering af programmet GetOrganized hos de relevante områder i kommunen.

Regnskabsresultat

Regnskabet for IT udgør 9,1 mio. kr. Det svarer til et mindre forbrug på 828 t.kr.

Tabel 14: Økonomisk oversigt for politikområdet IT

Qeqqata Kommunia	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-afvigelse	Resultat 2022
IT	9.928.229			9.928.229	9.099.770	828.459	10.731.246

De væsentligste regnskabsafvigelser

Der har været et mindre forbrug på IT på 0,8 mio. kr.

Færre lønudgifter:

Der har været et mindre forbrug på 200,2 t.kr. på IT-afdelingens lønninger til de månedslønnede i forhold til det korrigerede budget.

10.1.2.6 Økonomi

Årets gang

Udviklingen af økonomiområdet har været markant, og kommunen har i dag et økonomisk ledelsværktøj som giver forvaltningerne let adgang til forvaltningens økonomi, og dermed også gode muligheder for at gennemføre en tæt økonomisk styring af forbruget. Samtidig er kontrolfunktionen i stadig udvikling og har sammen med forvaltningerne gennemført betydelige omposteringer af fejlboførte udgifter, ligesom funktionen har været med til at forbedre kvaliteten af den økonomiske rapportering gennem en bedre og mere retvisende bogføring af udgifter. Det er forventningen, at 2024 er året hvor det vil lykkes at bruge controllerne til væsentlige mere økonomistyring, end tilfældet har været de tidligere år, hvor hovedindsatsen har været koncentreret omkring rettelse af fejlkonteringer i de forskellige forvaltninger.

Økonomiområdet har været ramt af meget fravær på grund af sygdom, og 2024 bliver igen året med flere ansættelser, da adskillige medarbejdere er på vej på pension.

Regnskabsresultat

Tabel 15: Økonomisk oversigt for politikområdet Økonomi

Qeqqata Kommunia	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-afvigelse	Resultat 2022
Økonomi	12.822.910	-2.368.092	4.903.059	15.357.877	16.393.494	-1.035.617	19.222.303

De væsentligste regnskabsafvigelser

Økonomi har et mindre overforbrug på løn, som relaterer sig til vikarer ansat under sygdom og barsel.

10.1.2.7 Unesco

Årets gang

UNESCO området Aasivissuit-Nipisat med styregruppen som koordinerende enhed arbejder fortsat med formidlingsprojektet. Formidlingsprojektet indebærer både udarbejdelse af et formidlingskoncept og gennemførelse af forskellige pilotprojekter, der understøtter nye formidlingstiltag i alle keysites inkl. Sarfannguit og i de to indgangsbyer, Kangerlussuaq og Sisimiut. Derudover er der ansat en Parkranger som finansieres delvist af Selvstyret gennem bloktilskuddet.

Regnskabsresultat

Tabel 16: Økonomisk oversigt for politikområdet Projekter

Qeqqata Kommunia	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-afvigelse	Resultat 2022
Projekter	207.551			207.551	2.833.630	-2.626.079	647.098

De væsentligste regnskabsafvigelser

Der har været et forbrug på 2,6 mio. kr. over budgettet i 2023. Årsagen hertil er, at forvaltningen ikke har faktureret de fonde, som har bevilget tilskud til arbejdet de seneste år. Vi forventer derfor, at 2024 bliver et år med betydelige "indtægter" via fondsdonationerne, der støtter dette arbejde.

10.1.2.8 Tværgående projekter

Årets gang

Under de tværgående projekter har der været mange forskellige aktiviteter, hvor der fokuseres på målsætningen "Sundhed og Trivsel i Qeqqata Kommunian". Det som kan fremhæves er, at projektet Inuunerissaarneq - Det gode liv fokuserer på styrket tværfaglighed, tættere kontakt og opfølgning, øget forældre- og netværksinddragelse samt sund og aktiv aldring.

Qeqqata Kommunian arbejder målrettet for det gode børneliv ved at implementere anbefalinger fra børnerettighedsinstitution MIO, fastholde de ældres livskvalitet og identitet, samt sikre at borgere med handicap lever et værdigt liv i lighed med andre borgere.

I 2023 har stabsfunktionen reorganiseret alle sundheds- og trivselsfremmende projekter hvor de samles i ét program med henblik på at sikre bedre koordinering på tværs, bedre ressourceudnyttelse og en høj kvalitet i indsatserne.

En reorganisering blev i gang sat på baggrund af en anbefaling med udgangspunkt i en undersøgelse foretaget som en del af projekt Qeqqata Modellen, hvor kommunens implementeringskapacitet i undersøgelsen blev evalueret. Undersøgelsen konkluderede, at flere gode, men overlappende, projekter blev sat i gang under indsatser i Inuunerissaarneq – Det gode liv, Qeqqata Modellen og Visionsaftalen med GIF. Efter den nye organisering, der blev navngivet "Akisussaaqatigiitta Qeqqata Kommuniani Peqqinneq Inuunerinnerlu – Fællesansvar for sundhed og trivsel i Qeqqata Kommunian", skal alle kommunens sundhedsfremmende projekter udvikles og koordineres fremover.

Programmet har en samlet vision om sundheds- og trivselsfremme og er inddelt i tre fokusområder:

- Gode opvækstvilkår; med fokus på hjemmet og familien
- Et sundt og aktivt fritidsliv; med fokus på foreninger, frivillighed og fritidsliv
- Et stærkt lokalsamfund; med fokus på skoler, daginstitutioner, byer og bygder

Kommunens forskellige målsætninger fastsat i politikker, strategier og aftaler inddeles i ovenstående fokusområder, hvor der skal igangsættes indsatser, der bygger på evidens og data fra bl.a. lokale HBSC-data, samt lokale styrker og værdier.

De 7 arbejdsgrupper under Inuunerissaarneq – Det gode liv blev som følge af reorganiseringen nedlagt, og der bliver i stedet koordinatore til hver ovennævnte fokusområder, som skal styre og lede arbejdsgrupper, der etableres til implementeringen af forskellige indsatser.

Regnskabsresultat

Tabel 17: Økonomisk oversigt for politikområdet Tværgående projekter

Qeqqata Kommunian	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-afvigelse	Resultat 2022
Tværgående projekter	8.221.231		2.565.665	10.786.896	8.890.499	1.896.397	6.146.859

De væsentligste regnskabsafvigelser

De planlagte projekter har generelt været svære at gennemføre på grund af mange interessenter til projekterne, hvorfor der er mindre forbrug på 1.9 mio.kr. på det samlede tværgående projekter.

Det har ikke været muligt at fordele midlerne til arbejdsgrupperne før slutningen af juni, pga. personalskifte med en ny projektkonsulent til projektet, som startede per 1. april 2023. Det har betydet, at projekter først blev igangsat efter sommerferien hvorfor arbejdsgrupperne ikke har nået at implementere alle projekter.

10.1.2.9 IT Anlægsudgifter

Anlægs- og udviklingsudgifterne på kommunens IT-løsninger har været på et meget lavt niveau på grund af, at flere projekter ikke har kunnet gennemføres, hvor især nedlukningen af Tids- og vagtplansprojektet bidrager til det lave forbrug. Der arbejdes nu på at udvikle en ny strategi omkring hvilke forretningssystemer, der skal udvikles i de kommende år, hvor der især tænkes på nyt lønsystem og udskiftning af den eksisterende ERP løsning.

10.2 Uddannelsesudvalg

10.3.1 Udvalget Ansvarsområder

Udvalget består af fem politikområder:

- Udvikling og uddannelse
- Sociale formål
- Fritid, kultur og religion
- Administration

10.3.1.1 Udvikling og uddannelse

Området omfatter udgifter og indtægter til daginstitutioner og dagplejecentre.

Der er i Qeqqata Kommunia 1 vuggestue, 10 integrerede institutioner og 6 dagplejecentre. Heraf er der 1 forskolebørnehave.

Qeqqata Kommunias planstrategi er i høj grad med til at skabe en ramme for daginstitutionernes miljø og udvikling, som fx. Aktiv kommune og CPS.

I Qeqqata Kommunia er der 9 folkeskoler. Fem af skolerne går til 10. skoleklasse. Der er 2 byskoler i Sisimiut og 1 byskole i Maniitsoq, samt skolerne i Kangaamiut og Kangerlussuaq. Derudover er der bygdeskoler i Sarfannguit, Itilleq, Atammik og Napasoq, i alt 4, der har undervisning for 1.-8. klasse.

Specialundervisning og anden specialpædagogisk bistand fra Qeqqani MISI tilbydes i både Sisimiut og Maniitsoq.

Skolesøgende børn hvis forældreansvarshavere er fra Sarfannguit, Itilleq, Napasoq og Atammik bor på elevhjem i Maniitsoq, mens de går på 9. og 10. klasse på Atuarfik Kilaaseeraq.

10.3.1.2 Sociale formål

Majoriaq hører under området for uddannelse og er kendetegnet ved en dørs princippet, som betyder, at borgere kan henvende sig ét sted uanset om de ønsker vejledning til arbejde, opkvalificering eller uddannelse.

Qeqqata Kommunia og Selvstyret bevilger midler til driften af Majoriaq i henhold til en resultatkontrakt og driftsaftale. Resultatkontrakten gælder for en 4-årig periode, hvorimod driftsaftalen bliver vurderet og nøje gennemgået i forhold til de resultater, der er opnået i løbet af året. Det gør, at Majoriaq har en central rolle i Qeqqata Kommunias og Selvstyrets ønske om at mindske ledigheden samt at opkvalificere arbejdsstyrkens kompetencer.

10.3.1.3 Fritid, kultur og religion

Området omfatter fritidstilbuddene dag- og aftenklubber, 2 fritidshjem i Sisimiut, en musikskole i Sisimiut, aftenskoletilbud, museer i Sisimiut, Maniitsoq, Kangerlussuaq og Kangaamiut, samt kunstnerværksteder i byerne og biblioteker i alle byer og bygder.

Aftenklubberne omfatter fritids-, junior- og ungdomsklubber i Sisimiut og Maniitsoq og i bygderne. Områdets formål er at aktivere de unge i alderen 10-25 år i dag- og aftentimerne med pædagogisk udviklende fritidstilbud.

Derudover arbejder området også med forebyggelse og udgør sekretariatsfunktionen for forebyggelsesudvalget. Forebyggelsesafdelingen er brobygger mellem den unge og kommunens andre hjælpeforanstaltninger. Teamet arbejder både operationelt og strategisk forbyggende. Forebyggelsesafdelingens samlede indsatser bidrager til at skabe trykthed for borgerne i Qeqqata Kommunia.

Musikskolen Serravik i Sisimiut og Sisimiuts folkebibliotek er flyttet til nye lokaler i den nye tilbygning af kulturhuset Taseralik i sommeren 2023.

Fritidsundervisningen er blevet overtaget af musikskolen Serravik i slutningen af 2023, så al administration og koordinering af fritidsundervisning hører under Serraviks arbejdsopgaver. Personalet i Serravik får 1 ekstra medarbejder i starten af 2024.

10.3.1.4 Økonomisk oversigt

Forbruget i 2023 udgør 277,8 mio. kr. Det svarer til et mindre forbrug på 3,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelserne beskrives nærmere i efterfølgende afsnit.

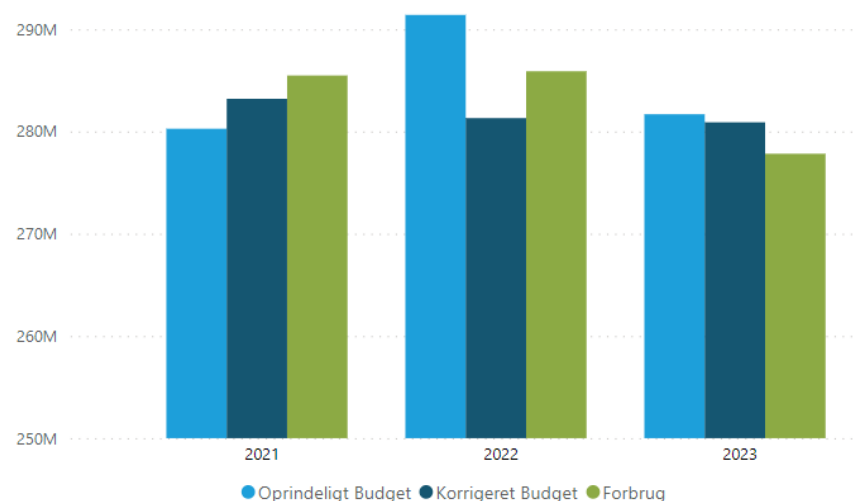
Uddannelses Udvalget havde i 2023 et oprindeligt budget på 281,7 mio. kr. og det korrigerede er på 280,9 mio. kr.

Tabel 18: Økonomisk oversigt for Uddannelsesudvalget

Oversigt UddannelsesUdvalg	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-afvigelse	Resultat 2022
03 Udvikling og uddannelse	220.015.651	-321.548		219.694.103	220.838.280	-1.144.177	221.476.923
05 Sociale formål	23.563.778			23.563.778	15.919.098	7.644.680	20.385.429
06 Sundhed					-50.494	50.494	0
08 Fritid, kultur og religion	30.697.219	102.850		30.800.069	32.493.319	-1.693.250	35.042.522
09 Infrastruktur	332.880	-288.489		44.391	0	44.391	19.365
16 Administration	7.078.338	-286.526		6.791.812	8.616.659	-1.824.847	8.965.391
Total	281.687.866	-793.713		280.894.153	277.816.861	3.077.292	285.889.631

Figur 6 viser det oprindelige budget, korrigeret budget samt det reelle forbrug de sidste 3 år, for 2021-2023. Forbrug i 2021 og 2022 har været på ca. samme niveau og er faldet til 277,8 mio. kr. i 2023.

Figur 6: Oversigt over Budget- og forbrugsudviklingen



Tabel 19: Lønoversigt på Uddannelsesudvalget

Oversigt UddannelsesUdvalg	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-afvigelse	Resultat 2022
Lønudgifter							
122010100: Månedsløn							0
122010101: Månedsløn forud	27.284.204			27.284.204	18.952.242	8.331.962	20.425.444
122010102: Månedsløn bagud	136.546.926	50.000		136.596.926	134.942.884	1.654.042	134.721.836
122010200: Timeløn	35.070.996	-50.000		35.020.996	48.776.912	-13.755.916	49.850.096
122010301: Merarbejde - månedsløn forud	3.824.064			3.824.064	1.528.928	2.295.136	1.786.986
122010302: Merarbejde - månedsløn bagud	6.355.153			6.355.153	6.400.702	-45.549	6.244.629
122010303: Merarbejde - timeløn	71.946			71.946	329.734	-257.788	341.993
122010304: Covid-19							4.474
122140800: Vikarudgifter	4.662.713			4.662.713	6.008.175	-1.345.462	5.638.414
Total	213.816.002	0		213.816.002	216.939.578	-3.123.576	219.013.872

Det samlede lønforbrug er 3,1 mio. kr. over budget og ligger på 216,9 mio. kr.

10.3.2 Politikområder

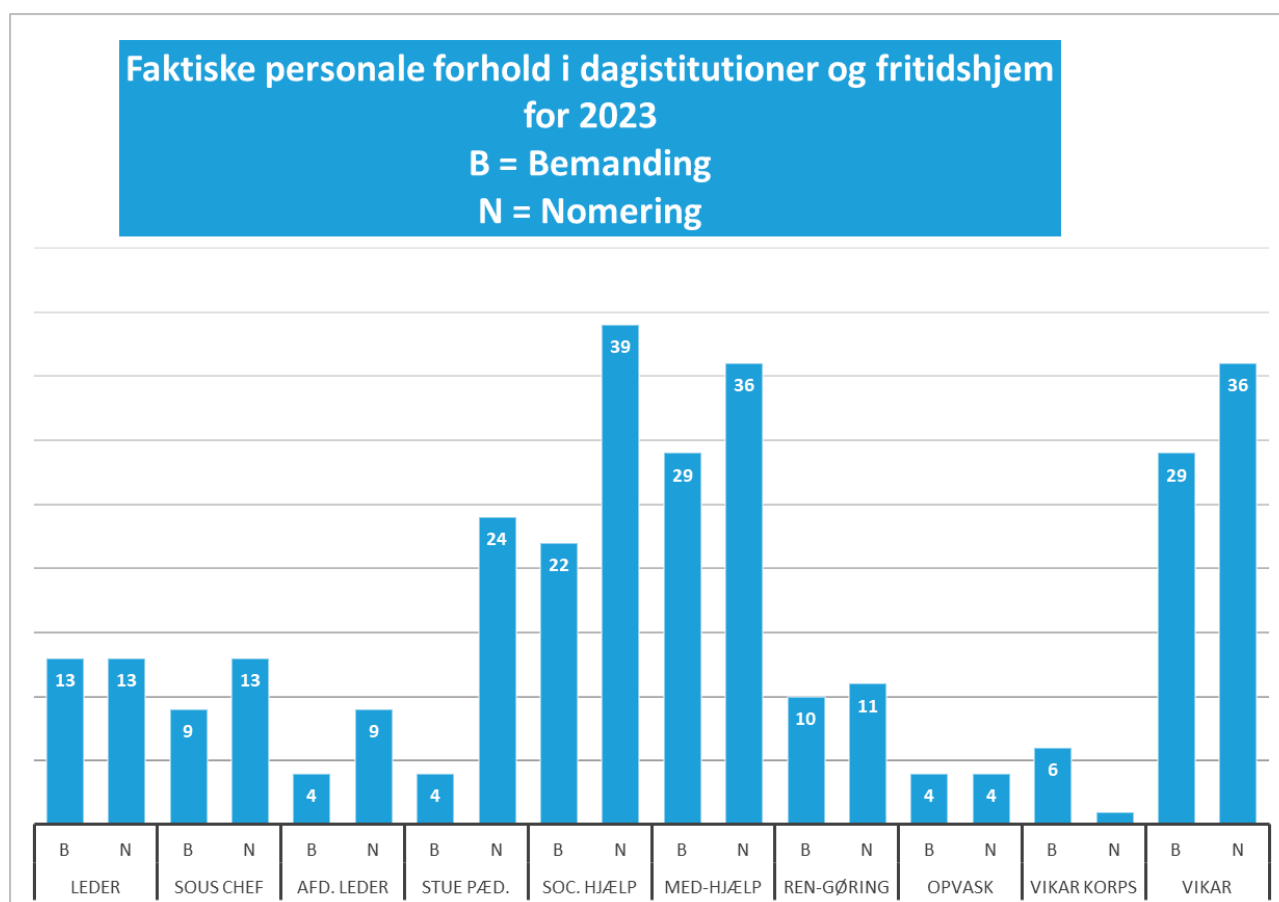
10.3.2.1 Udvikling og Uddannelse

Årets gang

Daginstitutionsområdet har i samarbejde med Socialstyrelsen og SPS skabt et netværk af kurser til videreudvikling af personalet, hvor der også i samarbejde med HR samt forældre er skabt håndgribelige tiltag og metoder for daginstitutionerne, som kan være med til at skabe stabilitet hos personalet, hvor der i dag er mangel på uddannet personale.

Ventelisten til fritidshjemmene er stadig høj og har ingen nedgang. Udvalget for uddannelse har godkendt en ny ordning, der træder i kraft i 2024, som gør at ventelisten bliver markant mindre.

Figur 7: Faktiske personaleforhold i daginstitutioner og fritidshjem



Figur 7 viser antal af personalemangel i daginstitutionerne. Herved kan man ud fra figuren se, at der mangler 32 uddannede pædagoger og 17 socialhjælpere samt 7 medhjælpere til stillingerne, hvorfor der til tider bruges vikarer til opfyldelse af normeringen.

Udfordringer forbundet med personalemangel i daginstitutioner kan inkludere reduceret kvalitet i omsorgen, øget arbejdspress for det tilgængelige personale og potentielt negativ indvirkning på børns trivsel og udvikling.

Udvikling

På dagtilbudsområdet er udvikling af personalekompetencer igangsat i 2022 og fortsat i 2023 med kurser fra daværende Departement for Børn Unge og Familie, efter præsentation i 2021 af "Tidlig opsporing" finansieret via midler fra Socialministeriet delvist som et projekt i modulbasis.

Qeqqata model

For det første er hele Qeqqata-modellen et systematisk og kontinuerligt forebyggende arbejde, der bygger på dokumentation og forskning i alle faser af projektet, hvilket er afgørende for en sikker systematik og kontinuitet. Alle de udviklede indsatser bygger på lokale ressourcer og værdier, og alle forslag er fremkommet i tværgående samarbejde, hvilket sikrer levedygtigheden på tværs af sektorer og nedbryder silotænkningen. Indsatserne bliver dermed også genkendelige og meningsfulde både for de udførende aktører og målgruppen.

Qeqqata Kommunua afholdt første gang forældreaftaler i januar 2021 for byskoler for 5.-10. klasser. Og der er, for første gang i november 2021, udarbejdet bygdeaftaler for alle bygder i Qeqqata Kommunua.

I 2023 har byskolerne samt Kangaamiut Atuarfia og Qinguata Atuarfia udarbejdet forældreaftaler for 5.-10. klasser, hvor bygderne har udarbejdet en bygdeaftale

Qeqqata Kommunua har indgået Partnerskabsaftale mellem Center for Folkesundhed i Grønland og Paarisa, som skal skabe udvikling i området.

KIVITSISA

Qeqqata Kommunua er også med i KIVITSISA projektet. Målet med Kivitsisa er at forbedre læringsniveauet i folkeskolen. iPads til alle og forbedret internet kan – hvis det bruges rigtigt – give en lang række spændende muligheder i undervisningen: Eleverne kan indsamle, producere og formidle viden, de kan samarbejde med andre elever både nationalt og internationalt, der kan etableres fjernundervisning og meget andet. Både lærere og ledere bliver løbende undervist i mulighederne ved brugen af disse værktøjer. For at nå målet, nemlig at disse værktøjer rent faktisk styrker elevernes læring, vil lærerne komme til at indgå i nye samarbejdsformer, så den gode praksis deles. I dette samarbejde går ikkiorit forrest. Ikkiorit er lærere, som uddannes til at støtte sine kolleger i dagligdagen.

Samarbejde på alle niveauer står højt på listen over Kivitisisas formål. Også uden for den kommunale skoleverden møder projektet stor opbakning. Projektet bygger på støtte fra fire store fonde: Villum Fonden, Hempel Fonden, A.P. Møller og Hustru Chastine Mc-Kinney Møllers Fond til almene Formål og Oak Foundation Denmark. Disse fire fonde er repræsenteret i projektets styregruppe sammen med tætte samarbejdspartnere og personer, der aktivt ønsker at støtte op om projektet.

Skoleudvikling på byskoler i Qeqqata Kommunua

Qeqqata Kommunua har indgået en samarbejdsaftale med Lennert Consulting, et konsulentfirma, og Pisiffik, hvor den primære opgave har været udførsel af undersøgelse af folkeskoler samt udarbejdelse af forslag, som pågår i henhold til aftalen.

I henhold til denne samarbejdsaftale skal Lennert Consulting sammen med Piffik arbejde for at udvikle samarbejdet og redskaber til det videre arbejde, med forbedringer for skoleledere og lærere.

Konsulenterne har været på skolerne i to omgange og holdt workshopper/skoleudvikling for skoleledere, trinleder og lærere.

De første tre måneder har fokus på skoleudviklings-forløbet været samarbejdet mellem lærere og ledelse. De enkelte skoler er på forskellige stadier.

Forløbet har givet anledning til refleksion hos skoleledelsen og et overblik over hvilke kompetencer, de ønsker, trinledelsen skal have. Skoleledelsen har også fået redskaber til at snakke med lærerne på en anerkendende måde. Teambuilding forløbet har givet nye redskaber til at bygge videre på allerede eksisterende arbejdsgange. Nu hvor lærerne har

fået redskaber til at arbejde bedre sammen, er ledelsesarbejdet ikke kun symptombehandling, men når i højere grad ned til roden af udfordringerne.

Regnskabsresultat

Regnskabet for udvikling og uddannelse udgør 220,8 mio. kr. Det svarer til et merforbrug på 1,1 mio. kr. i forhold til budget.

Tabel 20: Økonomisk oversigt for politikområde Udvikling og uddannelse

Oversigt UddannelsesUdvalg	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-afvigelse	Resultat 2022
03 Udvikling og uddannelse	220.015.651	-321.548		219.694.103	220.838.280	-1.144.177	221.476.923
01 Førskoleområdet	67.864.689	267.502		68.132.191	65.675.023	2.457.168	67.191.100
01 Dagpleje	3.805.563	286.526		4.092.089	3.525.223	566.866	3.889.452
02 Vuggestue	5.029.962	0		5.029.962	4.410.225	619.737	4.411.762
03 Børnehave					169	-169	2.656.927
04 Integreret institution	59.029.164	-19.024		59.010.140	57.739.406	1.270.734	56.232.959
02 Skoletilbud	149.235.974	-589.050		148.646.924	151.380.884	-2.733.960	149.984.278
01 Grundskole	135.480.405	-589.050		134.891.355	136.895.759	-2.004.404	135.295.502
02 Fritids- og aktivitetstilbud	10.076.304	0		10.076.304	11.640.878	-1.564.574	11.764.531
04 PPR	3.679.265	0		3.679.265	2.844.247	835.018	2.924.246
08 Bomuligheder under uddannelse	2.914.988			2.914.988	3.782.374	-867.386	4.301.545
01 Bomuligheder under uddannelse	2.914.988			2.914.988	3.782.374	-867.386	4.301.545
Total	220.015.651	-321.548		219.694.103	220.838.280	-1.144.177	221.476.923

De væsentligste regnskabsafvigelser

Førskoleområdet har et mindre forbrug på 2,5 mio. kr. i forhold til budget, hvilket giver et samlet forbrug på 65,7 mio. kr. i 2023. Det mindre forbrug i forhold til budget ses i dagplejeområdet med 0,6 mio. kr., vuggestueområdet med 0,6 mio. kg. og integreret institution med 1,3 mio. kr. Det mindre forbrug på løn på 300 t.kr. og et mindre forbrug på driften på 2,2 mio. kr. Det mindre forbrug på driften er besparelse på kurser mm på godt 1 mio. kr., på rengøringsartikler, sygepleje artikler samt fødevarer til borgere (madordninger) 850 t.kr. og anvendelse af konsulenter på 350 t.kr.

Skoletilbuddet har et højere forbrug på 2,7 mio. kr. i forhold til budget, hvilket giver et samlet forbrug på 151,4 mio. kr. i 2023. Det højere forbrug i forhold til budget ses i grundskolen med 2,0 mio. kr., fritids og aktivitetstilbud med 1,6 mio. kr. og PPR med -0,8 mio. kr. Skolerne har et overforbrug på løn på 246 t.kr. herunder inkluderet et overforbrug på vikarer på 1,3 mio. kr. og et overforbrug på driften på 2,5 mio. kr. Skolerne overforbrug på driften er bl.a. abonnementer med 774 t.kr., indkøb af inventar på 724 t.kr., byggematerialer for 122 t.kr., IT tjenester på 244 t.kr., porto og fragt på 139 t.kr., service kontrakter med 259 t.kr., lokale lejeudgifter på 617 t.kr., software og licenser på 218 t.kr. og entreprenører og håndværkere på 517 t.kr. Ud over merforbruget er der mange områder hvor forvaltningen har haft betydelige underforbrug.

Bomuligheder under uddannelse er lønudgifterne 1,1 mio. kr. over budgettet. Dette skyldes et overforbrug på månedsløn bagud på 900 t.kr., og overarbejde månedsløn bagud på 100 t.kr. og timeløn på 93 t.kr.

Mængdeforudsætninger

Tabel 21: Oversigt over pladser i børneinstitutioner og antal elever i skolerne

Illoqarfik / Nunaqarfik	Vuggestuer	Børnehaver	Dagpleje-center	Integreret inst.	Fritidshjem	I alt
Sisimiut	48			541	131	720
Maniitsaq		127		136		263
Kangerlussuaq			44			44
Kangaamiut			24			24
Atammik			12			12
Sarfanguit			12			12
Itilleq			4			4
Qeqqata Kommunia	48	127	108	677	131	1091
Budget i alt	4.890.581,00	2.656.927,00	3.889.452,00	56.232.959,00	10.422.907,00	78.092.826,00
Pr. normering						
Pris pr. plads	101.887,00	20.921,00	36.013,00	83.062,00	79.564,00	71.579,00

Antal elever i skolerne i skoleåret 2022-2023	Antal elever	Specialundervisningsforhold
Minngortuunnguup Atuarfia	380	32
Nalunnguuarfiup Atuarfia	394	37
Atuarfik Kilaaseeraq	335	27
Qinnguata Atuarfia	64	9
Sarfanguit Atuarfia	12	0
Itillip Atuarfia	8	0
Kangaamiut Atuarfia	44	4
Atammilup Atuarfia	23	2
Napasup Atuarfia	8	0

I tabel 21 fremgår centrale budgetforudsætninger.

I henhold til § 29 i Inatsisartutlov nr. 16 af 3. december 2012 om pædagogisk udviklende tilbud til børn i førskolealderen, kan kommunalbestyrelsen opkræve betaling for børns ophold i kommunale dagtilbud til børn i førskolealderen efter regler fastsat af Naalakkersuisut. Betalingen fastsættes på grundlag af kommunens udgifter til de kommunale dagtilbud til børn i førskolealderen, og de økonomiske forhold hos den eller de betalingspligtige. Tabel 21 viser børnenormeringer fordelt på institutionstyper i kommunen, hvor det kan ses, hvor meget 1 børnenormering koster afhængig af institutionstype.

Årets gang

Arbejdsmarkedsområdet:

Forberedelser i forbindelse med ny lov der skulle være trådt i kraft 1. januar 2023, men som blev udskudt til 1. juli 2023, har været sat i bero, da man afventede udmelding fra Selvstyret. Selvstyret meddelte sent i foråret 2023, at forberedelser til igangsættelse af ny lovgivning stadig ikke forelå klar, hvorfor ikrafttrædelse af loven igen blev udsat til 1. januar 2024.

Arbejdsmarkeds målgruppen:

Der er blevet arbejdet med "Vejledning og motivationsforløb for ledige", i det omfang det har været muligt, men det har været svært at finde egnede kandidater, da de fleste ledige i matchgruppe 2 tidligere har været igennem et forløb. Flere har efter gennemførelse af forløbet startet i virksomhedsrevalidering, men de fleste har efter eget ønske stoppet deres virksomhedsrevalidering, og for enkeltes vedkommende har virksomhederne selv afbrudt forløbet.

Unge målgruppen:

Igennem de seneste år er det blevet meget svært at få de unge, som endnu ikke er kommet igennem et folkeskole-forløb eller i beskæftigelse, til at starte på enten FA (undervisningsform på Majoriaq som er på niveau med folkeskolens afgangsprøve) eller på et af de ikke boglige forløb, der kører under Majoriaq.

Der bliver brugt meget tid på opsøgende vejledning, og det er Majoriaqs vurdering, at mange unge ikke føler sig klar til at komme videre efter folkeskolen på grund af, at de har svært ved at takle de personlige problemer, de har i bagagen.

Majoriaq Maniitsoq har i forhold til de unge, der ikke er kommet videre efter afsluttet folkeskole, et tilbud i form af ikke boglige forløb på Pilersitsivik værksted, køkken og kreativlinje. I Majoriaq Sisimiut hedder forløbet Nutaaliorfeeraq, som tilbyder personlig udvikling med kreativ linje.

Derudover bliver der afholdt vejlednings- og motivationsforløb, hvor de unge har mulighed for at bearbejde de oplevelser, de har i bagagen, hvor de også får tilbudt individuelle samtaler eller anden form for hjælp i samarbejde med Velfærdsområdet, herunder også Familiecenteret.

Opkvalificering og uddannelse:

Der afholdes EUD lærlingetræf for nye lærlinge samt 2 års lærlinge. Disse træf har til formål at skabe netværk for EUD-lærlinge lokalt, så man kan forebygge afbrud af uddannelser.

Erhvervsuddannelser og undervisning på opkvalificerende forløb på FA, samt ikke boglige forløb:

- I Majoriaq er undervisningen på FA samt på de ikke boglige forløb under Pilersitsivik og Nutaaliorfeeraq afviklet planmæssigt.
- I Maniitsoq er der i skoleåret 2022-2023 blevet optaget 16 elever på FA-forløbet og i juni 2023 fik 6 elever skolebevis for at have gennemført forløbet. For skoleåret 2023-2024 er der optaget 26 elever. Skoleforløbet afsluttes i juni 2024.
- I Sisimiut er der for skoleåret 2022-2023 blevet optaget 24 elever på FA-forløbet og i juni 2023 fik 12 elever skolebevis for at have gennemført forløbet. For skoleåret 2023-2024 er der optaget 27 elever. Skoleforløbet afsluttes i juni 2024.
- På de ikke boglige forløb under Pilersitsivik i Maniitsoq er der i skoleåret 2022-2023 optaget 16 elever og i juni 2023 gennemførte 6 elever forløbet. For skoleåret 2023-2024 er der optaget 14 elever. Skoleforløbet afsluttes i juni 2024.
- På det ikke boglige forløb på Nutaaliorfeeraq i Sisimiut er der i skoleåret 2022-2023 optaget 11 elever og i juni 2023 gennemførte 4 elever forløbet. For skoleåret 2023-2024 er der optaget 5 elever. Skoleforløbet afsluttes i juni 2024.

Regnskabsresultat

Regnskabet for sociale formål udgør 15,9 mio. kr. Det svarer til et mindre forbrug på 7,6 mio. kr. i forhold til budget.

Tabel 22: Økonomisk oversigt for politikområdet sociale Formål

Oversigt UddannelsesUdvalg	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-afvigelse	Resultat 2022
05 Sociale formål	23.563.778			23.563.778	15.919.098	7.644.680	20.385.429
05 Arbejdsmarked	23.563.778			23.563.778	15.919.098	7.644.680	20.385.429
01 Beskæftigelsesindsats	13.913.771			13.913.771	10.271.612	3.642.159	11.275.723
02 Majoriaq	9.650.007			9.650.007	5.647.486	4.002.521	9.109.706
Total	23.563.778			23.563.778	15.919.098	7.644.680	20.385.429

De væsentligste regnskabsafvigelser

I Majoriaq Sisimiut skyldes væsentligt mindre forbrug, at man ønskede at benytte de materialer der allerede var anskaffet.

I Majoriaq Maniitsoq skyldes væsentligste mindre forbrug, at man i forhold til sparerunden 2022 har været afholdende med at genbesætte vakante stillinger. Løsningen har været at omrokere arbejdsopgaverne i mellem eksisterende medarbejdere. Ideen har været at tænke muligheder for at benytte ressourcerne bedst muligt fremadrettet.

Mængdeforudsætninger:

Tabel 23: Elever på Folkeskoler

2023	Elev kvote	Gennemført	Optaget til skoleår 2023-2024	I gang-værende i 2023
FA-Forløb	122	18	53	16
Ikke bolig forløb/ Værksted sforløb	67	10	19	19

Aftale om driftstilskud til Majoriaq vedr. erhvervsuddannelsesvejlednings- og opkvalificeringsdel for 2023:

Driftstilskud Maniitsoq	Driftstilskud Sisimiut	Ikke bolig forløb	Værksteder	I alt
1.498.070,00	1.708.067,00	66.000,00	1.855.346,00	5.127.483,00

10.3.2.2 Fritid, Kultur og Religion

Årets gang

Der er blevet givet tilskud til arrangementer både inden for idræt og kultur, hvor kommunen f.eks. har støttet selvstændige, som har holdt foredrag om metal sundhed, hvor målgrupperne var i alle aldre fra unge til ældre. Der er også givet tilskud til musikere og sangere fra andre steder i landet, hvor koncerterne var for alle indbyggerne. Området har også givet tilskud til Arctic Sounds, hvor arrangementer for alle familier med børn blev dækket af tilskuddet.

Avannaata Qimussersua blev afholdt i Sisimiut, hvor arrangørerne fik tilskud til at dække nogle af deres udgifter under arrangementet.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Fritid, kultur og religion udgør 32,5 mio.kr., det svarer til et merforbrug på 1,7 mio. kr. i forhold til budget.

Tabel 24: Økonomisk oversigt for politikområde Fritid, Kultur og Religion

Oversigt UddannelsesUdvalg	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-afvigelse	Resultat 2022
08 Fritid, kultur og religion	30.697.219	102.850		30.800.069	32.493.319	-1.693.250	35.042.522
01 Fritidsaktiviteter	12.535.595	102.850		12.638.445	14.619.964	-1.981.519	16.967.480
01 Fritidsundervisning	2.711.602	50.000		2.761.602	2.939.973	-178.371	3.490.715
02 Idræt	1.885.367			1.885.367	2.363.273	-477.906	2.696.999
03 Andre fritidsaktiviteter	7.938.626	52.850		7.991.476	9.316.718	-1.325.242	10.779.767
02 Kulturelle tilbud	18.161.624	0		18.161.624	17.873.355	288.269	18.075.042
01 Biblioteksvæsen	2.280.647			2.280.647	2.191.869	88.778	1.973.976
03 Museumsvirksomhed	3.136.652	0		3.136.652	2.339.403	797.249	2.568.013
04 Andre kulturelle tiltag	12.744.325	0		12.744.325	13.342.083	-597.758	13.533.054
Total	30.697.219	102.850		30.800.069	32.493.319	-1.693.250	35.042.522

De væsentligste regnskabsafvigelser

Der er blevet givet tilskud til bestemte ansøgte idrætsarrangementer, som Udvalget for Uddannelse har ønsket, hvor Området for Uddannelse så har dækket ønskerne.

Andre fritidsaktiviteter har et budget på 7,9 mio. kr. hvor der er merforbrug på 1,3 mio. kr. hvilket skyldes flere tilskud til idrætsforeninger samt kulturelle arrangementer. Merbruget skyldes også stigning af priser på rejser, og stigninger på oliepriser da Qeqqata Kommunia giver driftstilskud til foreningshuse.

10.3.2.3 Administration

Årets gang

Budget seminar blev afholdt i Maniitsoq, hvor alle chefer og medlemmer fra kommunalbestyrelsen og bygdebestyrelserne deltog.

I forgangene år har afdelingen haft 9 ordinære og et ekstraordinært udvalgsmøde samt 4 lukkede møder.

Regnskabsresultat

Regnskabet for administration udgør 8,6 mio. kr., det svarer til merforbrug på 1,8 mio. kr. i forhold til budget.

Tabel 25: Økonomisk oversigt for politikområdet Administration

Oversigt UddannelsesUdvalg	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-afvigelse	Resultat 2022
16 Administration	7.078.338	-286.526		6.791.812	8.616.659	-1.824.847	8.965.391
01 Administration	7.078.338	-286.526		6.791.812	8.616.659	-1.824.847	8.965.391
01 Sekretariat	7.078.338	-286.526		6.791.812	8.616.659	-1.824.847	8.965.391
Total	7.078.338	-286.526		6.791.812	8.616.659	-1.824.847	8.965.391

De væsentligste regnskabsafvigelser

MISI's lønninger samt dagsinstitutionskontorets lønninger er blevet bogført under Administration, hvor budgettet ligger under Udvikling og Uddannelse, dette giver afvigelse på 1,8 mio. kr. Fejlkontering bliver rettet i 2024.

10.4 Velfærdsudvalget

10.5.1 Udvalgets ansvarsområder

Udvalget består af 3 ansvarsområder:

- Sociale Forhold
- Beredskab og kriminalforsorg
- Administration

10.5.1.1 Sociale forhold

Udvalg for Velfærd træffer afgørelse i sager, der ifølge lovgivningen og kompetenceplanen er henlagt i udvalget. Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning af hjælp til børn, unge og familier, støtte til børn med vidtgående handicap, ældre, forebyggelse, og drift af bygninger under udvalgets område.

10.5.1.2 Beredskab og kriminalforsorg

Der er oprettet kriseberedskab i Sisimiut og Maniitsoq, Kriseberedskabet i Qeqqata Kommunia er organisatorisk placeret under Familiecentrene i Sisimiut og Maniitsoq, og når kriseberedskabet aktiveres, er det i tæt samarbejde med Området for Velfærd.

10.5.1.3 Administration

Området for Velfærds administration består af:

- Socialrådgivere og sagsbehandlere
- Administrativt personale i afdelingerne Sekretariat, Børn & Familie, Bistand, Ydelsesafdeling, Handicap og Ældre- og førtidspensioner
- Velfærdsområdet underafdelinger er Hjemmehjælp, Pisoq, Familiecentre, og Plejehjemmene

10.5.1.4 Økonomisk oversigt

Tabel 26: Økonomisk oversigt for Udvalg for Velfærd

Oversigt VelfærdsUdvalg	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-Afvigelse	Resultat 2022
05 Sociale formål	317.953.001	-461.000	37.275.571	354.767.572	348.460.121	6.307.451	319.497.850
11 Beredskab og kriminalforsorg	65.531			65.531	2.843	62.688	171.410
16 Administration	24.337.401	461.000	653.862	25.452.263	26.250.605	-798.341	23.268.350
Total	342.355.933	0	37.929.433	380.285.366	374.713.569	5.571.797	342.937.611

Tabel 26 viser samlet mindre forbrug i Område for Velfærd på 6,3 mio. kr., hvor der har været tillægsbevillinger på i alt 37,9 mio. kr. Væksten i forbruget skyldes øgede udgifter til førtidspensioner, hvor 50% af førtidspension tidligere blev finansieret af Selvstyret via refusion af afholdte udgifter, mens det nu finansieres via bloktilskuddet. Herudover er der bevilget en TB på 13,5 mio. kr. til børn- og familieafdelingen som primært dækker taksbetalinger til anbragte børn og unge borgere.

Figur 8 viser, at Qeqqata Kommunia i 2023 har haft forbrug i overførsler til personer på 189,3 mio. kr. Væsentligste overførsler i 2023 er udbetaling førtidspension på 44,3 mio. kr., udbetaling af boligsikring på kr. 22,8 mio. kr., udbetaling af offentlig hjælp på 11. mio. kr. og udbetaling af barsels dagpenge på 7,5 mio. kr.

Forbrug af Takstbetalinger til eksterne leverandører på 114,1 mio. kr. udgør Område for Velfærds største udgifter. Takstbetalingerne er fordelt på selvstyrets institutioner 40,7 mio. kr., selvejende institutioner, Grønland 41,4 mio. kr., kommunale institutioner 9,0 mio. kr., selvejende institutioner i Danmark 0,5 mio. kr. og offentlige myndigheder Danmark 15,6 mio. Kr. Derudover er der betalt plejeophold ved Sundhedsvæsenet på i alt 6,9 mio. kr.

Figur 8: Oversigt over forbrug på hovedposter 2023 samt udvikling i forbrug 2021-2023



Nedenstående Tabel 27 viser regnskabsresultat på lønudgifter på 142.4 mio. kr. i 2023, mod et korrigeret driftsbudget på 139.2 mio.kr. Dette indebærer et merforbrug på løn på 3,2 mio. kr.

Merforbruget på lønninger skyldes at de besparelser som blev gennemført i forbindelse med sparerunden i 2022 ikke til fulde er blevet effektueret i forvaltningen, hvorved besparelsen på lønninger på netto 3,8 mio. kr. modsvares af et merforbrug af lønninger på 3,1 mio. kr.

Merforbruget skyldes bl.a. høje vikarlønudgifter grundet ubesatte stillinger, barsel, længerevarende sygdommeldinger og almindeligt sygefravær.

Tabel 27: Lønudgifter for Området for Velfærd

Oversigt VelfærdsUdvalg	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-Afvigelse	Resultat 2022
Velfærdsudvalg							
122010100: Månedsløn		1.711.569		1.711.569	4.857.727	-3.146.158	3.691.315
122010101: Månedsløn forud			2.192.724	70.679.324	70.100.657	578.667	64.301.013
122010102: Månedsløn bagud	71.741.428	-3.254.828					
122010200: Timeløn	68.312.024	-8.645.666	770.455	60.436.813	59.097.479	1.339.334	63.606.880
122010300: Merarbejde	4.228			4.228		4.228	0
122010302: Merarbejde - månedsløn bagud	756.067	277.299		1.033.366	1.458.909	-425.543	1.613.764
122010303: Merarbejde - timeløn	2.530.878	100.000	68.133	2.699.011	2.623.378	75.633	2.334.362
122010304: Covid-19							552
122010400: Pensionsbidrag	-317.087			-317.087	-15.767	-301.320	-189.203
122140800: Vikarudgifter		3.000.000		3.000.000	4.229.562	-1.229.562	510.610
Total	143.027.538	-6.811.626	3.031.312	139.247.224	142.351.946	-3.104.722	135.869.292

10.5.2 Politikområder

10.5.2.1 Sociale Forhold

Velfærdsområdet skal i hver by/bygd sikre servicering og hjælp til borgere i henhold til gældende socialregelsæt.

Sociale forhold består af fem områder

- Hjælp til borgere med særlige behov
- Hjælp til borgere
- Alderdom
- Personlig og digital borgerbetjening
- Arbejdsmarked

Årets gang

Året har været præget af stigende udgifter til takstbetaling for børn anbragt på døgninstitutioner, især mange tilfælde, hvor Qeqqata Kommunia blev betalingskommune pga. forældremyndighedsindehavernes flytning til kommunen og medfølgende overtagelse af betalingsforpligtelser. Desuden har året været præget af meget stor vækst i antal plejeophold hos sundhedsvæsenet, især i Maniitsoq, hvor det lokale plejehjem ikke var i stand til at modtage "plejepatienterne" da mange af dem har psykiatriske diagnoser,

hvor der er brug for stor pædagogisk støtte. Det har heller ikke være muligt at visitere dem til Selvstyrets døgninstitutioner pga. mangel på egnede pladser. Der har været stor fokus på at nedbringe antal af anbragte børn og unge udenfor hjemmet på baggrund af kommunens forebyggelsesstrategi på området.

På ældreområdet er der stigende antal af alders- og førtidspensionister, og i løbet af 2021 til 2023 viser tallene, at der er stigning med 56 alderspensionister og 77 førtidspensionister i hele Qeqqata Kommunian. Dette er mærkbart i pensionsudgifter heraf rådighedsbestemt tillæg, for mange bor i dyre ældrevenlige boliger

På Plejehjemmet i Sisimiut er der stadig fokus på at få flere faglærte. I 2023 blev 6 ufaglærte ansatte færdige med deres uddannelse som Sundhedshjælpere i Sisimiut i slutningen af året. Ligeledes er der fokus på at servere mere grønt og grønlandsk mad til beboerne, så de ældre kan spise sundere kost, derved har forhøjede priser på fødevarer samt vedligeholdelse af husets gamle del, været bidragende årsager til øget forbrug.

Regnskabsresultat

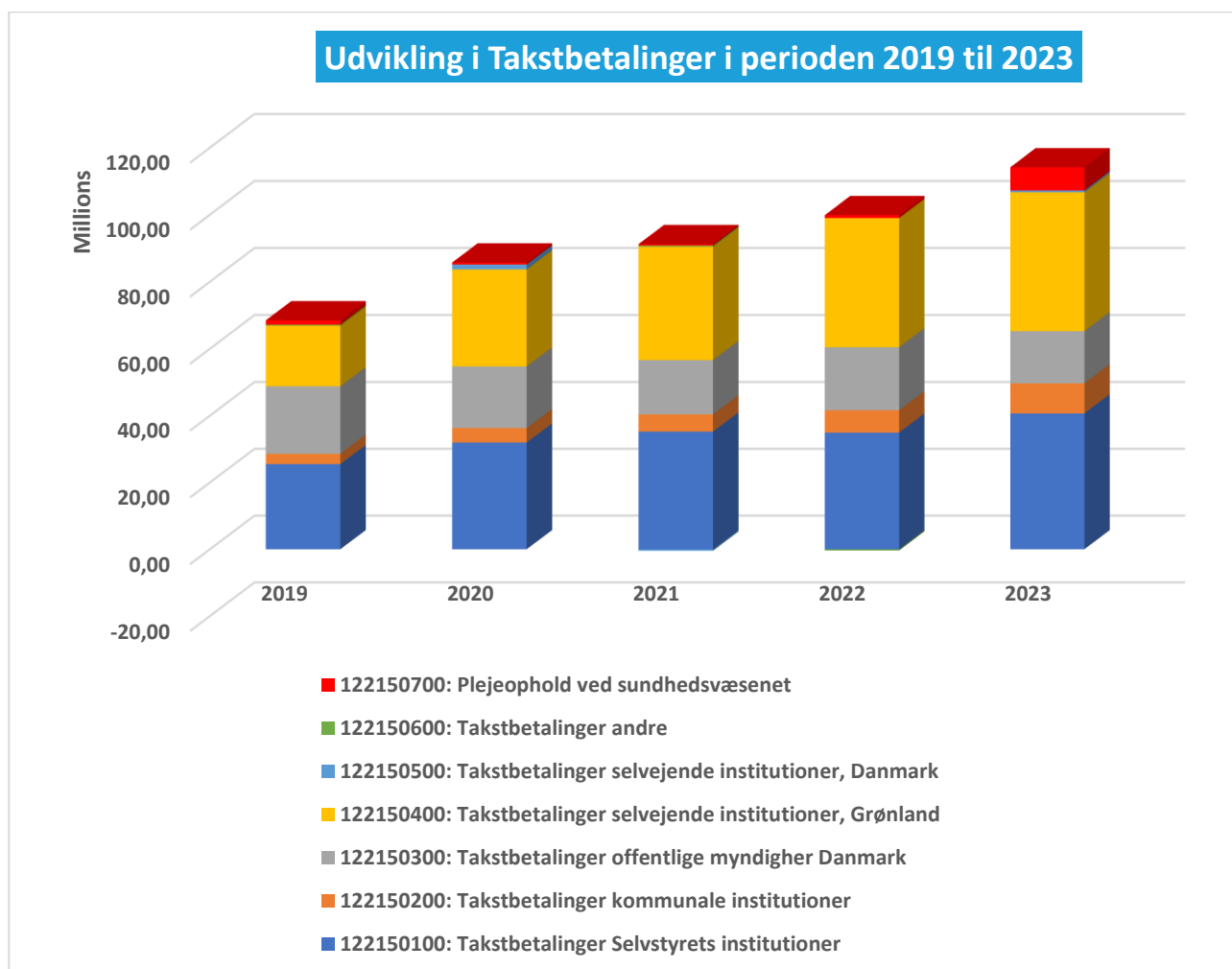
Regnskabet for Sociale formål udgør 348,4 mio. kr. mod driftsbudgettet på 354,8 mio. kr. Samtidigt er der tilført 36,8 mio.kr. nye driftsbevillinger. Samlet er der et mindre forbrug på 6,3 mio. kr. på formålskode 05 Sociale formål. Den største del af de øgede udgifter relaterer sig til børneområdet hvor udgifterne er steget med 24,1 mio. kr.

Tabel 28: Økonomisk oversigt for politikområdet Sociale Formål

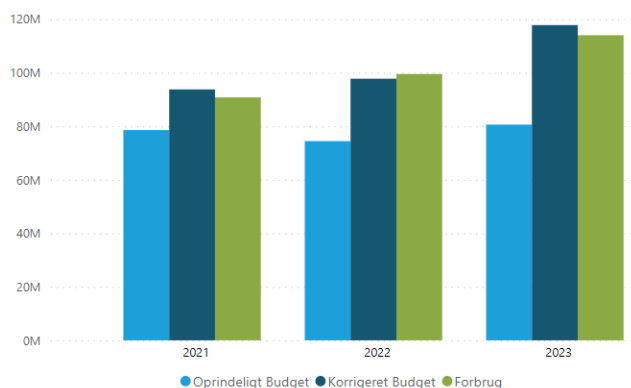
Oversigt VelfærdsUdvalg	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-Afvigelse	Resultat 2022
05 Sociale formål	317.953.001	-461.000	37.275.571	354.767.572	348.460.121	6.307.451	319.497.850
01 Hjælp til borgere med særlige behov	178.194.909	6.193.000	24.847.638	209.235.547	197.744.451	11.491.096	186.940.860
01 Børn med særlige behov	64.667.980	5.211.000	21.093.522	90.972.502	88.864.324	2.108.178	77.743.946
02 Børn med handicap	6.193.758	0		6.193.758	7.175.482	-981.724	5.099.248
03 Voksne med særlige behov	2.568.364	-20.000	346.940	2.895.304	2.965.980	-70.676	4.595.054
04 Voksne med handicap	94.218.507	748.491	2.566.757	97.533.755	87.874.850	9.658.905	89.584.531
05 Misbrugsbehandling		303.509		303.509	160.755	142.754	-75.231
06 Hjemmehjælp	10.546.300	-50.000	840.419	11.336.719	10.703.060	633.659	9.993.312
02 Hjælp til borgere	68.283.997	-6.288.000	9.816.764	71.812.761	72.001.207	-188.446	68.070.922
01 Offentlig hjælp	68.283.997	-6.288.000	9.816.764	71.812.761	72.001.207	-188.446	68.070.922
03 Alderdom	71.181.318	-296.000	2.611.169	73.496.487	78.718.153	-5.221.666	64.227.787
01 Ældre	71.181.318	-296.000	2.611.169	73.496.487	78.718.153	-5.221.666	64.227.787
04 Personlig og digital borgerbetjening					-3.689	3.689	0
01 Borgerservice					-3.689	3.689	0
05 Arbejdsmarked	292.777	-70.000		222.777	0	222.777	258.281
01 Beskæftigelsesindsats	292.777	-70.000		222.777	0	222.777	258.281
Total	317.953.001	-461.000	37.275.571	354.767.572	348.460.121	6.307.451	319.497.850

Tillægsbevillingsansøgninger blev godkendt i 2023 især for at imødekomme stigende udgifter på anbragte børn. Der bliver fortsat arbejdet på at oprette en kommunal døgninstitution i Sisimiut til at begrænse udgifter til anbringelser. Samtidig anvendes der anbringelsesstrategi til at reducere anbringelserne i alt. Formålet med Anbringelsesstrategien er at fastsætte klare beskrivelser for, hvordan kommunen skal foranstalte hjælp og støtte til de enkelte familiemedlemmer og familien som helhed for at forebygge anbringelse uden for hjemmet.

Figur 9 viser udviklingen af døgn-takstbetalingernes regnskabsresultat i 2019-2023. Kommunen havde i 2023 anbringelsestakstbetalinger på i alt 109 mio. kr. i forhold til 95 mio. kr. i 2022, 83 mio. kr. i 2021, 81 mio. kr. i 2020 og 62 mio. kr. i 2019. Dette må betragtes som meget stor stigning i absolutte tal, især når det gælder børn anbragt i selvejende børnedøgninstitutioner og borgere på plejeophold hos sundhedsvæsenet. I 2023 har kommunen forsøgt at anlægge sager om takstbetaling for personer med handicap, der blev domsanbragt i Danmark og begik ny kriminalitet under den danske straffelov, hvorefter betalingsforpligtigelsen skulle overgå til den danske kommune.

Figur 9: Udvikling af anbringelses takstbetalinger

Nedenstående figur 10 viser udvikling af budget og forbrug i perioden 2021 til 2023. Udviklingen viser at udvalget i 2021 og i 2022 har haft mindre forbrug i forhold til budget samt mindre forbrug i forhold til korrigeret budget i årene 2021 og 2023. Derimod var der i 2023 væsentligt merforbrug i forhold til oprindeligt budget og mindre forbrug i forhold til korrigeret budget. Udsving i budget og forbrug mellem årene skyldes primært anbringelser på døgninstitutioner og plejeophold hos sundhedsvæsenet.

Figur 10: Udvikling af Budget og forbrug i Døgn takstbetalinger 2021-2023

De væsentligste regnskabsafvigelser

De væsentligste afvigelser i forhold til budgettet i 2023 har været udgifter til plejeophold hos sundhedsvæsenet, takstbetalinger børnedøgninstitutioner og udgifter på pensionsområdet. På institutioner havde bo-enheden Pisoq i Sisimiut forbrug på 107% af budgettet, hvilket medførte et merforbrug på 1,3 mio. kr., og plejehjemmet Neriusaaq i Maniitsoq havde et forbrug på 108%, hvilket medførte et merforbrug på 1,7 mio. kr. .

Mængdeforudsætninger:

Området har været udfordret med hensyn til personale, især på hjemmehjælpsområdet, samt på støtte- og plejeområdet. Der har været en del udskiftninger af personale og sygefravær samt fravær ifm. kurser og uddannelser. Udfordringer med rekruttering af personale kan forventes at vokse i kommunen i takt med en aldrende befolkning.

Misbrugsbehandling:

Misbrugsbehandling afholdes i samarbejde med Allorfik, hvor de fleste udgifter afholdes af Sundhedsdepartementet. I 2023 var der to lokale misbrugsbehandlinger i Maniitsoq og dermed væsentligt mindre forbrug på området.

Hjælp til borgere/Offentlig hjælp:

Der har været fald i antal af offentlig hjælp modtagere med 86 i perioden 2021 – 2023

Alderdom:

Der har i årets løb været stigende antal af alders- og førtidspensionister. I Tabel 30 ses, at alderspensionister stiger med 56 og førtidspensionister med 77 fra 2021 til 2023 i Qeqqata Kommunia.

Handicap:

Reduktion på Handicapafdeling skyldes dødsfald og udvandring til Danmark. Ligeledes er der ikke længere løbende anbringelser af handicappede som før, dette er mærkbart især efter handicaplovændring, idet personer med særlige behov forbliver i deres hjem så længe som muligt.

Mængdeforudsætninger:

I tabellerne nedenfor vises demografiske tal på antal borgere serviceret af Området for Velfærd. I tabellerne vises aktivitetsniveau omkring servicering af borgere der har haft behov for pædagogisk støtte, hjemmehjælp og pleje i perioden 2021 til 2023. Desuden findes der nøgletal på modtagere af pensioner, offentlig hjælp samt overnatninger i nødherbergerne og borgere på plejeophold hos sundhedsvæsenet.

Tabel 29: Antal borgere i forskellige institutionstyper

Antal borgere i forskellige institutionstyper	Sisimiut			Maniitsoq			I Alt Qeqqata Kommunia		
	2021	2022	2023	2021	2022	2023	2021	2022	2023
Fripladser på Daginstitutioner	16	18	26	23	24	11	39	42	37
Børn med særlige behov - plejeophold	31	35	27	25	28	43	56	63	70
Børn med særlige behov - Selvstyrets døgninstitutioner	14	16	9	7	0	11	21	16	20
Børn med særlige behov - selvejende døgninstitutioner	28	27	29	8	5	9	36	32	38
Børn og Unge m. handicap i Grønland og Danmark	4	3	3	1	0	1	5	3	4
Handicap institution Grønland	11	9	7	7	7	9	18	16	16
Handicap institution Danmark	14	11	8	13	13	11	27	24	19
Beboere i handicap boenheder	36	36	36	10	10	11	46	46	47
Hjemmehjælpsmodtagere	162	172	172	78	80	79	240	252	251
Venteliste til plejehjem	23	27	24	10	11	11	33	38	35
Handicapboende plejehjem	2	3	2	5	8	8	7	11	10
Dagcenterbrugere plejehjem	9	14	11	10	7	4	19	21	15

Tabel 30: Antal borgere på alders- og førtidspension

Antal borgere på alders- og førtidspension	Sisimiut			Maniitsoq			I Alt Qeqqata Kommunia		
	2021	2022	2023	2021	2022	2023	2021	2022	2023
Alderspensionister	400	415	439	298	297	315	698	712	754
Førtidspensionister	231	249	288	198	191	218	429	440	506

Tabel 30 ovenfor viser klar stigning i antallet af både alderspensionister og førtidspensionister i begge distrikter fra 2021 til 2023. Dette afspejler først og fremmest en aldrende befolkning med tilhørende flere borgere med nedsat arbejdsevne. Ligeledes drejer det sig om første år efter gradvis forhøjelse af alderspensionsalderen, der påvirkede tallene i perioden fra starten af 2017 indtil udgang af 2020.

Tabel 31: Antal borgere på offentlig hjælp

Antal borgere på offentlig hjælp	Sisimiut			Maniitsoq			I Alt Qeqqata Kommunia		
	2021	2022	2023	2021	2022	2023	2021	2022	2023
Offentlig hjælp - skattepligtig	326	347	306	286	253	220	612	600	526
Offentlig hjælp mod tilbagebetaling	13	3	3	2	2	1	15	5	4
Enkeltudgifter	336	243	184	197	146	159	533	389	343
Flyttehjælp	2	1	2	2	6	1	4	7	3
Begravelsesudgifter	1	0	1	5	0	0	6	0	1
Netto antal borgere der modtager ikke skattepligtig hjælp	337	243	186	200	147	159	537	390	345
Netto antal borgere på offentlig hjælp	425	426	388	438	357	336	863	783	724

Modsat tendens kan observeres på offentlig hjælpsområdet, idet antallet af borgere, der modtager offentlig hjælp, er faldet fra 2021 til 2023 i begge distrikter. Dette gælder både for skattepligtig offentlig hjælp og for netto antal borgere på offentlig hjælp. Der antages at faldet på området afspejler faldende ledighed og aldrende befolkning, hvor stigende antal borgere er ikke arbejdsparate og gradvis overgår til førtids- eller alderspension.

Tabel 32: Brug af Nødherberg og plejeophold ved sundhedsvæsenet

Nødherberg og plejeophold ved SHV	Sisimiut			Maniitsoq			I Alt Qeqqata Kommunia		
	2021	2022	2023	2021	2022	2023	2021	2022	2023
Overnatninger Nødherberg i gennemsnit pr. md.	152	73	68	138	187	169	290	260	237
Plejeophold ved Sundhedsvæsenet antal døgn	146	301	636	435	451	878	581	752	1514

Tendens i antallet af overnatninger i nødherberget i Sisimiut har vist en klart nedadgående kurve, imens overnatningerne i Maniitsoq er kontinuerligt på et forholdsvis meget højt niveau ift. distriktets størrelse. Grunden til dette kan være at befolkning i Maniitsoq er mere socioøkonomisk og psykosocialt sårbar ift. indbyggere i Sisimiut. Antallet af plejeopholdsdøgn ved sundhedsvæsenet har vist en betydelig stigning i begge distrikterne, især i 2023, hvor den har være fordoblet ift. 2022. Stigningen i plejeopholdsdøgn kan afspejle en aldrende befolkning og et øget behov for sundhedsrelaterede tjenester.

10.5.2.2 Administration

Årets gang

Der har i årets løb været udfordringer med at besætte ledige sagsbehandler stillinger under administrationen.

Der har været løbende sagsbehandling af børn og unge, bistand, voksne og børn handicappede, ældre og førtidspensionister. Der har været afholdt forskellige kurser i samarbejde med selvstyret, kommunens HR, samt offentlige og private virksomheder, for at højne kompetencer hos personalet.

Sagsbehandlere i Sisimiut (2) og i Maniitsoq (3) blev færdiguddannet "Rådgiver i Socialt arbejde" i november 2023

Nogle ansatte i Familiecenter Maniitsoq har været på inspirationstur til Danmark samt et par stykker på praktikophold i forbindelse med oprettelse af Børnehus.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Administration udgør 26,3 mio. kr. mod et korrigeret driftsbudget på 25,5 mio.kr. Det svarer til et merforbrug på 0,8 mio.kr.

Største del af administrationsudgifter udgør løn. Resterende udgifter er kurser, efteruddannelser, tjenstlige rejseaktiviteter, udgifter i forbindelse med personrettet tilsynsrejser i andre byer, personalepleje og andre udgifter.

Tablet 33: Økonomisk oversigt for politikområdet Administration

Oversigt VelfærdsUdvalg	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-Afvigelse	Resultat 2022
16 Administration							0
01 Administration	24.337.401	461.000	653.862	25.452.263	26.250.605	-798.342	23.268.350
01 Sekretariat	24.337.401	461.000	653.862	25.452.263	26.250.605	-798.342	23.268.350
Total	24.337.401	461.000	653.862	25.452.263	26.250.605	-798.342	23.268.350

De væsentligste regnskabsafvigelser

Mer forbruget på 798 t.kr. skyldes, at i 2023 var der større rejseaktiviteter i forbindelse med kurser og videre/efteruddannelser, konferencer, seminar, og tjenesterejser i forbindelse med Krisehjælp i bygderne, heraf er der stort forbrug af rejsedagpenge

10.6 Teknik Udvalget

10.7.1 Udvalgets ansvarsområder

Udvalget består af syv politikområder:

- Erhverv
- Teknik, miljø og plan
- Infrastruktur
- Forsyning
- Beredskab
- Administration – Det tekniske område

10.7.1.1 Erhverv (drift)

Området omfatter busdrift, Brættet, sommerlejr, asfaltværk, skicenter samt Kommunal entreprise virksomhed i Maniitsoq og i Sisimiut.

Der bogføres indtægter og driftsudgifter i forbindelse med de ovenstående ydelsesområder. Takster i forbindelse med salg og gebyr fastsættes årligt under budgetbehandlingen i takstbladet.

10.7.1.2 Teknik, miljø og plan

Planområdet omfatter al fysisk planlægning i kommunens byer, bygder og det åbne land, herunder kommunalplanlægning, planstrategi, myndighedsbehandling inden for byggeri og areal. Kommuneplanlægningen omfatter primært ajourføring og tilvejebringelse af kommuneplantillæg ud fra helhedsorienteret formål og anvendelser, samt sikring af synergi mellem by- og bygdeområder. Planområdet varetager gennem fagligt planarbejde alle kommunens fredede og bevaringsværdige bygninger, anlæg og områder gennem løbende regulering og vurderinger. Ud over planlægningsopgaver, forvalter planafdelingen alt praktisk forvaltningsarbejde vedr. ansøgninger, dispensationsager, arealsager, byggefelter og byggemodningsager m.v.

Miljøområdet indeholder driftsopgaver, fondssøgning, sagsbehandling samt gennemførelse af længerevarende projekter. Miljøområdet dækker over affaldshåndtering, spildevand, dyrehold samt forurening.

Opgaverne indenfor miljøområdet består blandt andet af sagsbehandling af tilladelser og klager, administration af dyrehold, kommunikation om blandt andet vandspærrezone og affaldssortering, håndtering af forurening samt afgivelse af høringsvar.

10.7.1.3 Fritid, kultur og religion

Området omfatter driften af Multihuset i Kangerlussuaq. Indtægter og udgifter i forbindelse med udlejning af lokaler samt vaskeri bogføres på dette område.

10.7.1.4 Infrastruktur

Infrastruktur omfatter vedligehold og drift af kommunale anlæg såsom kloak, veje, broer, legepladser, trapper og kirkegårde.

Vej, broer, trapper og offentlige arealer sneryddes og gruses i vinterperioden. Dertil ophugges is i grøfter således smeltevand kan ledes, så det ikke er til gene for trafikken. Endvidere tilstræbes det, at vedligeholdelse af asfaltveje indgår i et systematisk vedligeholdelsesprogram. Tilhørende gadelys betales 1/3 af forbruget og 100% i bygder.

For kirkegårde dækker opgaverne hjælp til snerydning og gravearbejde til kirkegården.

I driften indgår også overvågning af hovedkloakken, samt forebyggende - og afhjælpende - indgreb i form af optøning, spuling og reparation.

10.7.1.5 Forsyning

Forsyning omfatter driften af dag- og natrenovation, drift af lossepladser, modtagerstation, forbrændingsanlæg samt pontonbroer i alle bygder og byer. Dertil opkræves takster for dag- og nat renovation, affald, skorstensfejning samt salg af fjernvarme fra forbrændingsanlæg.

Kommunen har udliciteret driften af dag- og natrenovation i Sisimiut, Maniitsoq og Kangaa-miut, hvor man i Atammik, Itilleq, Sarfannguit og Napasoq har kommunale ansatte til at stå for dag- og natrenovation samt affaldshåndtering.

Drift af modtagestationer, dumpen og forbrændingsanlæg hhv. i Sisimiut og Maniitsoq er stadig kommunalt.

Skorstensfejning er udliciteret i Sisimiut og Maniitsoq.

10.7.1.6 Beredskab

I *Beredskabet* indgår brandmyndighedsbehandlinger mht. byggesager, brandsyn, forebyggende tiltag og lign.

Endvidere kaldes beredskabet ud til brand og redningsopgaver samt akutte miljøhændelser.

Ud over egne arbejdsopgaver, assisterer beredskabet sundhedsvæsenet ved patienttransport med snescootere samt politiet under SAR operationer. Omkostningerne forbundet med assistancen betales af den, der rekvirerer tjenesten.

10.7.1.7 Administration

Området dækker aktiviteter vedrørende udlejning af kommunalt ejede erhvervsejendomme. Dertil afholdes lønninger til administrationsansatte i Området for Teknik og Miljø i dette område.

Området Teknik og Miljø administrerer 24 erhvervslejemål i Sisimiut og i Kangerlussuaq, som udlejes til erhvervslivet. I Maniitsoq administreres den kommunale administrationsbygning.

10.7.1.8 Økonomisk oversigt

Regnskabet udgør 74,8 mio. kr. i 2023. Det svarer til en stigning i forbruget på 4,3 mio. kr. i forhold til 2022. I forhold til budgettet er det et mindre forbrug på 3,6 mio. kr.

Det reelle driftsbudget, hvor projektmidler er udtaget ligger på 75 mio. kr. hvor driftsregnskabet udgør 74,4 mio.kr.

Driftsområderne er gennemgået med henblik på tilpasning af driftsbudgetter, herunder indtægts- og udgiftsbudgetter.

Udvalget havde i 2023 et oprindeligt budget på 66,9 mio. kr. som i løbet af året blev øget med 11,5 mio. kr. Følgende tillægsbevillinger blev foretaget i 2023

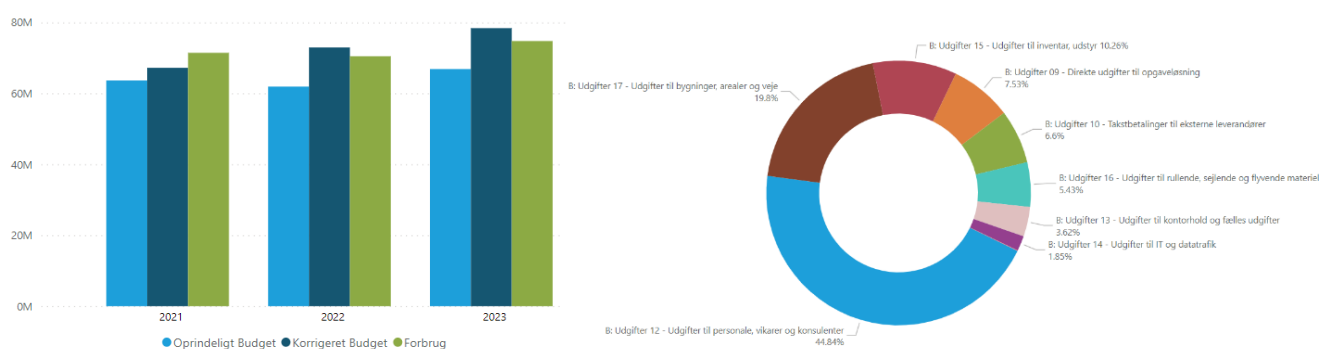
- Tillægsbevilling på 300 t. kr. til lønninger for buschauffører i Maniitsoq, i forbindelse med hjemtagelse af busdrift i Maniitsoq.
- Tillægsbevilling på 1,5 mio. kr. i forbindelse med tilpasning af normeringer i beredskabet.
- Tillægsbevilling på 2,1 mio. kr. til indkøb af nye brandbiler til Maniitsoq.
- Overførsel af projektmidler fra det forrige år på 2,9 mio. kr

Der blev foretaget omplaceringer fra andre forvaltninger på 3,2 mio. kr., i forbindelse med overtagelse af forskellige ansvarsområder.

Tabel 34: Økonomisk oversigt for Udvalget for Teknik

Øversigt Teknik og Miljø Udvalg	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-afvigelse	Resultat 2022
03 Udvikling og uddannelse					-280.929	280.929	0
04 Erhvervsudvikling	17.097.607	746.855	300.000	18.144.462	12.278.920	5.865.542	4.971.542
05 Sociale formål					10.000	-10.000	20.000
07 Teknik, miljø og plan	543.673		-250.000	293.673	-484.538	778.211	813.379
08 Fritid, kultur og religion	308.550			308.550	216.552	91.998	58.511
09 Infrastruktur	18.787.885	-47.198		18.740.687	16.292.163	2.448.524	21.012.674
10 Forsyning	12.690.359	-392.144	3.816.105	16.114.320	20.251.794	-4.137.474	21.178.256
11 Beredskab og kriminalforsorg	9.033.425	0	4.146.363	13.179.788	13.913.094	-733.306	10.619.437
16 Administration	8.414.421	2.937.281	284.548	11.636.250	12.582.387	-946.137	11.813.654
Total	66.875.920	3.244.794	8.297.016	78.417.730	74.779.442	3.638.288	70.487.452

Figur 11: Udvikling af budget og forbrug i det Tekniske Område, fra 2021 til 2023. Og



Budgettet blev tilpasset i 2022 og i 2023 således det reelle driftsbudget afspejler de udgifter, der normalt er i forhold til normering, overenskomst samt driftsaftaler.

Hvis man kigger på forbrugstyper på tværs af delområderne inden for det Tekniske Område, kan man se at lønninger til personalet, både timelønnede og månedslønnede, har været det tungeste, hvor man i 2023 i alt brugte 45,3 mio. kr. Inden for entreprenørvirksomhed, Brættet og forbrænding har der gennemsnitlig været 75 timeløns ansatte, samt 15 månedslønnede. Der var 23 administrationsansatte inden for drift-, anlæg-, og planafdelingen.

10.7.2 Politikområder

10.7.2.1 Erhvervsudvikling

Årets gang

Asfalteringen blev besværliggjort af den våde sommer, hvor der blev løst et minimum af eksterne asfalteringsopgaver i 2023.

Området 04.02 *Offentlige ejede selskaber*, herunder Entreprenørværkstedet, har – for at nedbringe driftsomkostninger - haft fokus på udskiftning af gamle maskiner, hvilket har medført færre reparationsomkostninger og mere effektive arbejdsgange.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Erhvervsudvikling udgør 12 mio. kr.

Tabel 35: Økonomisk oversigt for politikområdet Erhvervsudvikling

Oversigt Teknik og Miljø Udvalg	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-afvigelse	Resultat 2022
04 Erhvervsudvikling							
01 Erhverv	311.327	2.446.855		2.758.182	1.253.558	1.504.624	-862.023
05 Transport							220
01 Fangst, fiskeri	311.327	2.446.855		2.758.182	1.253.558	1.504.624	-862.243
02 Offentlig ejede selskaber	16.786.280	-1.700.000	300.000	15.386.280	11.025.362	4.360.918	5.833.565
02 Kommuner	16.786.280	-1.700.000	300.000	15.386.280	11.025.362	4.360.918	5.833.565
Total	17.097.607	746.855	300.000	18.144.462	12.278.920	5.865.542	4.971.542

De væsentligste regnskabsafvigelser

I forhold til budgettet viser regnskabet mindre forbrug på 5,8 mio. kr., hvilket skyldes ikke afstemte formålskoder, dvs. driftsudgifter som burde afholdes på dette område, figurerer som overforbrug under *10 Forsyning* og *09 Infrastruktur*.

Mængdeforudsætninger

En god aktivitet inden for asfaltering, skicenter, brætsalg samt buskørsel giver en øget omsætning.

10.7.2.2 Teknik, miljø og plan

Årets gang

Indenfor plan afdelingen blev der udarbejdet seks nye kommuneplantillæg hhv. for Maniitsoq og Sisimiut. Dertil blev der annonceret en del nye byggefelter i Sisimiut og 2 nye byggefelter i Maniitsoq. Inden for arealadministration har man solgt 2 byggefelter i 2023 i Sisimiut, mens man ikke har fået solgt nogen byggefelter i Maniitsoq, hvilket er tilsvarende til året før.

Planområdet har udarbejdet kommunens Planstrategi 2022-2026 som en større tværfaglig status over udviklingen og visionerne med inddragelse af en lang række udvalgte verdensmål.

Endvidere har planområdet udarbejdet hovedparten af kommunens nye By- og bygde-atlas over fredede og bevaringsværdige bygninger og områder. Dette atlas er en omfattende registrering og vurdering af kommunens arkitektoniske kulturværdier, som danner grundlag for kommuneplanlægningens regulering af de historiske bebyggelser og særlige bykvarterer.

Indenfor *Miljø* er der indenfor det foregående år iværksat et nyt spildevandsregulativ og en spildevandstakst. Udskrivning af spildevandstakst har nødvendiggjort at rådata opdateres, da det er fundamentet for udskrivning af korrekte takster. Yderligere er der udarbejdet udkast til nye affaldsregulativer, ny affaldsplan, en kørselsvedtægt, ny hundevædtægt og en miljøberedskabsplan for ATV-sporet fra Sisimiut til Kangerlussuaq.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Teknik, miljø og plan udgør en indtægt på – 484 t kr, mod et budget på 293 t. kr.

Tabel 36: Økonomisk oversigt for politikområdet Teknik, miljø og plan

Oversigt Teknik og Miljø Udvalg	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-afvigelse	Resultat 2022
07 Teknik, miljø og plan	543.673		-250.000	293.673	-484.538	778.211	813.379
01 Planlægning og Byudvikling	10.637		-250.000	-239.363	375.388	-614.751	276.772
01 Byplanlægning					376.215	-376.215	12.014
03 Byggemodning	10.637		-250.000	-239.363	-827	-238.536	264.758
03 Miljø	533.036			533.036	378.084	154.952	562.500
03 Hundehold og skadedyrskæmpelse	533.036			533.036	378.084	154.952	562.500
04 Interne entreprenører					1.232	-1.232	29.818
01 Interne entreprenører					1.232	-1.232	29.818
05 Myndighedsbehandling teknik, miljø og plan					-1.239.243	1.239.243	-55.710
01 Myndighedsbehandling teknik, miljø og plan					-1.239.243	1.239.243	-55.710
Total	543.673		-250.000	293.673	-484.538	778.211	813.379

De væsentligste regnskabsafvigelserMiljø:

Under 03 Miljø er der et mindre forbrug på 154 t. kr. som skyldes bedre styring af hundeadministration.

Mængdeforudsætninger

Planlægning og byudvikling:

Byggemodningsafgifter hænger tæt sammen med antal af de udlagte byggefelter samt den generelle byggeaktivitet.

Mellem 2005-2024 har Qeqqata Kommunia anvendt 108 mio. kr. til byggemodning hhv. i Sisimiut, Maniitsoq og Kangerlussuaq. Byggemodningerne har haft til hensigt at man kunne udlægge byggefelter til bolig og erhvervsformål. Udvidelse af infrastruktur i form af vej, kloakering samt el ledninger indgår også i byggemodningen.

I Maniitsoq er der 13 udlagte ledige byggefelter til boligformål. I Sisimiut var der udlagt 25 ledige byggefelter til boligformål, 8 ledige byggefelter i butik og kontor, 20 ledige erhvervsbyggefelter, 1 ledig byggefelt til institutionsformål samt 3 ledige byggefelter til punkthuse med boligformål.

Miljø:

Inden for miljø området har kommunen en hundeeinspektør, samt udført vaccinationer af hundehold i Sisimiut og bygder. Der er i 2023 i Sisimiut ca. 1000 slædehunde over 3 måneder, hvilket er et fald i forhold til 2003, hvor der var 1.905. En slædehund skal det første år af sin levetid vaccineres 3 gange, hvorefter den skal vaccineres hvert 3. år. Godt vaccinationsprogram kræver mandskab til vaccination. Der er derfor budgetteret 563 kr. pr. slædehund i Qeqqata Kommunia i driftsomkostninger.

10.7.2.3 Fritid, kultur og religion

Årets gang

Multihuset i Kangerlussuaq blev udlejet 5 gange til private formål, og vaskeriet blev flittigt brugt specielt under turistsæsonen.

Dertil blev multihuset brugt til forskellige foreningsmøder, såsom ældre og handicapforeninger, hvor de tilhørende møde- og opholds faciliteter kan anvendes.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Fritid, kultur og religion udgør 216 t. kr.

Tabel 37: Økonomisk oversigt for politikområdet Fritid, kultur og religion

Oversigt Teknik og Miljø Udvalg	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-afvigelse	Resultat 2022
08 Fritid, kultur og religion	308.550			308.550	216.552	91.998	58.511
01 Fritidsaktiviteter							650
03 Andre fritidsaktiviteter							650
02 Kulturelle tilbud	308.550			308.550	216.552	91.998	57.861
04 Andre kulturelle tiltag	308.550			308.550	216.552	91.998	57.861
	308.550			308.550	216.552	91.998	58.511

De væsentligste regnskabsafvigelser

Væsentlige driftsomkostninger såsom udgifter til el, varme og vand er ikke bogført på denne konto i løbet af det første halvår af 2023, hvilket skaber et mindre forbrugmindre forbrug til multihuset.

10.7.2.4 Infrastruktur

Årets gang

Vinterforanstaltninger såsom snerydning og kloakdrift blev udført. Dertil blev der udført vejvedligeholdelse af grusvejen i Kangerlussuaq.

For at nedbringe antal udkald til frosne hoved kloak ledninger og dermed nedbringe driftsomkostninger for kloakdrift, har der været fokus på, at optimere de kloakstrækninger som ofte fryser til.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Infrastruktur udgør 16,3 mio. kr., hvilket svarer til et mindre forbrug på 2,5 mio. kr. i forhold til budget 2023.

Tabel 38: Økonomisk oversigt for politikområdet Infrastruktur.

Oversigt Teknik og Miljø Udvalg	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-afvigelse	Resultat 2022
09 Infrastruktur	18.787.885	-47.198		18.740.687	16.292.163	2.448.524	21.012.674
02 Transportinfrastruktur	5.248.493	-480.000		4.768.493	6.034.595	-1.266.102	6.956.612
01 Havne og skibstrafik	224.077			224.077	643.905	-419.828	316.319
03 Veje, broer, trapper	5.024.416	-480.000		4.544.416	5.390.690	-846.274	6.640.294
03 Fællesarealer	13.539.392	432.802		13.972.194	10.257.568	3.714.626	14.056.062
01 Snerydning	7.612.228	307.513		7.919.741	6.840.765	1.078.976	8.490.587
02 Renholdelse	2.448.641			2.448.641	1.551.812	896.829	3.159.747
03 Kloak	1.841.413	125.289		1.966.702	1.203.778	762.924	1.646.149
04 Pladser, legepladser m.v.	1.323.313			1.323.313	595.661	727.652	567.190
05 Kirkegårde	313.797			313.797	65.552	248.245	192.389
Total	18.787.885	-47.198		18.740.687	16.292.163	2.448.524	21.012.674

De væsentligste regnskabsafvigelser

Den begrænsede nedbør i vinterperioden samt bedre styring i snerydningsopgaver har givet et mindre forbrug på 1 mio. kr. i forhold til budgettet under *01 Snerydning*.

For budget *03 Kloak* er der et mindre forbrug på 637 t. kr., som skyldes færre udkald til frosne kloakker.

Der er ikke afsat driftsbudget for den kommunale kaj i Sisimiut og de tilhørende reparationer for vandledningen har givet et udslag som overforbrug på 400. t. kr. under Budget *01 Havne og Skibstrafik*.

Mængdeforudsætninger

Nedbørsmængde samt temperatur har en stor indvirkning på driftsomkostninger til snerydning og kloakdrift.

Med udgangspunkt i den seneste vejnet målinger fra 2017 samt historiske nedbørsmængder fra 1991-2021, budgetteres gennemsnitlig 270 [Dkk/km_vej*mm_nedbør] til snerydning. I Sisimiut er der registreret 47 km vej, heraf 42 km asfalteres vej. Maniitsoq har 15 km's vejnet. Vejlængder for bygder er ikke registreret.

Inden for de offentlige veje, sneryddes veje fordelt på primære og sekundære veje. Afhængig af forskellige vejstilstande, tilstræbes der at veje skal være ryddet samme dag inden frosten efter en nedbørsdag.

I fht. kloakering har mængden af spildevand, der løber igennem hovedkloakken, stor indvirkning på kloakdriften. Få tilslutninger til hovedledningen giver ofte frostproblemer og dermed anledning til udkald. Der er 22 km kloaknet i Sisimiut, 8,2 km kloaknet i Maniitsoq, og 9,5 km i Kangerlussuaq.

10.7.2.5 Forsyning

Årets gang

Forbrændingsanlægget i Sisimiut og Maniitsoq er nedslidte og har ofte nedbrud med det resultat, at fjernvarmesalget må indstilles midlertidigt. Forbrændingsanlægget i Sisimiut har haft en nedbrudstid på 5 måneder i 2023. Forbrændingsanlægget har flere driftsudgifter, end hvad den kan genere af indtægter i form af fjernvarmesalg og affaldstakster.

I forhold til dag- og natrenovation, *02 Renovation*, begyndte kommunen at sende tilmeldingslister for borgere tilmeldt dag- og natrenovation til entreprenøren, som har fået opgaven udliciteret. Det medførte, at der er kommet bedre kontrol med, at der er overensstemmelse mellem borger tilmeldt til ordningerne og fakturaerne fra entreprenøren. Det har medført et fald i udgifter til dag- og natrenovation.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Forsyning udgør 20,3 mio. kr. Det svarer til et mindre forbrug på 1 mio. kr. i forhold til 2022. I forhold til budgettet er der budgetoverskridelse på 4 mio. kr.

Table 39: Økonomisk oversigt for politikområdet Forsyning

Oversigt Teknik og Miljø Udvalg	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-afvigelse	Resultat 2022
10 Forsyning	12.690.359	-392.144	3.816.105	16.114.320	20.251.794	-4.137.474	21.178.256
01 Forsyning	12.690.359	-392.144	3.816.105	16.114.320	20.251.794	-4.137.474	21.178.256
01 Energiforsyning (el, vand og varme)	146.920			146.920	-1.372.152	1.519.072	-2.811.613
02 Renovation	-552.770	930.000	311.257	688.487	-1.118.346	1.806.833	-251.929
07 Servicehuse	7.691.624	-2.092.144		5.599.480	12.167.377	-6.567.897	14.710.711
08 Skorstensfejning	-73.986			-73.986	351.015	-425.001	110.833
09 Forbrændingsanlæg	5.478.571	770.000	3.504.848	9.753.419	10.223.901	-470.482	9.420.253
Total	12.690.359	-392.144	3.816.105	16.114.320	20.251.794	-4.137.474	21.178.256

De væsentligste regnskabsafvigelser

Budget samt regnskab for maskinpakken hos entreprenørpladsen figurerer under regnskabsrapportens formålskode *07 Servicehuse*, hvor de i stedet burde have været under *04.02 Erhvervsudvikling Offentlige ejede selskaber*. Dette giver en afvigelse i budgettet med 4,4 mio. kr.

09 Forbrændingsanlæg samt *01 Energiforsyning* skal sammenholdes, da fjernvarmesalg fra forbrændingsanlæg indtægtsføres under *01 Energiforsyning*. Forbrændingsanlæg i Sisimiut og Maniitsoq, har haft et overforbrug på 3,5 mio. kr., som skyldes mindre salg af fjernvarme under nedbrudstiden.

Manglende periodisering i regnskabsår 2022, giver en ekstraordinær indtægt under *02 Renovation* på 1 mio. kr. Indtægter fra 2022 4. kvartal, er først blevet bogført i 2023.

Afvigelse på 425 t. kr. under *08 skorstensfejning* skyldes få skorstensfejninger og dermed mindre indtægt i forhold til budgettet.

Der er ikke forbrugte projektmidler sammenlagt på 2,9 mio. kr., under *09 Forbrændingsanlæg*.

Mængdeforudsætninger

Entreprenørpladsen og forbrændingsanlæg i Sisimiut og Maniitsoq har op til 40 forskellige køretøjer og maskiner, som kræver vedligehold. Køretøjer og maskiner er bl.a. kraner, gummiged, gravemaskiner og lign. Nedslidte store maskiner, genererer en høj driftsomkostning i form af reparationsomkostninger. Qeqqata Kommunian har ikke budgetteret med et udskiftningsprogram af maskiner, hvor der i budgettet kun er afsat serviceomkostninger.

For at *09 Forbrændingsanlæg* kan være i økonomisk balance, og for at driftstilskuddet kan holdes til det minimale, kræves at forbrændingsanlægget har den fornødne forbrændingskapacitet og standard, således fjernvarmesalget genererer de fornødne

indtægter. De kommunale fjernvarmeanlæg er ikke på et økonomisk rentabelt niveau, da anlæg i Sisimiut og Maniitsoq har for lidt kapacitet og nedbrudstiden er for lang.

10.7.2.6 Beredskab

Årets gang

I forbindelse med beredskabet for 2023, har der været en del aktiviteter herunder lovpligtige uddannelser/kurser for brandvæsnet, samt indkøb af brandbil i Maniitsoq.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Beredskab og kriminalforsorg udgør 13,9 mio. kr. Der blev givet i alt tillægsbevilling på 4,1 mio. kr. heri 2 mio. kr. til lønninger og 2,1 mio. kr. til udskiftning af beredskabsudstyr.

Tabel 40: Økonomisk oversigt for politikområdet Beredskab

Oversigt Teknik og Miljø Udvalg	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-afvigelse	Resultat 2022
11 Beredskab og kriminalforsorg	9.033.425	0	4.146.363	13.179.788	13.913.094	-733.306	10.619.437
01 Beredskab og kriminalforsorg	9.033.425	0	4.146.363	13.179.788	13.913.094	-733.306	10.619.437
01 Beredskab	9.033.425	0	4.146.363	13.179.788	13.913.094	-733.306	10.619.437
Total	9.033.425	0	4.146.363	13.179.788	13.913.094	-733.306	10.619.437

De væsentligste regnskabsafvigelser

Tillægsbevillingen til lønninger under beredskabet på 2 mio. kr. blev givet for at tilpasse budgettet efter de nye overenskomster for brandmænd fra 2021.

Efter budgettilpasningerne har beredskabet et mindre forbrug på 733 t. kr.

Mængdeforudsætninger

Udover de fastansatte der arbejder i den normale arbejdstid er der 120 deltidsansatte der møder på beredskabet når de bliver kaldt på arbejde. I 2023 havde beredskabet i byer og bygder udrykninger, fordelt på:

- 100 brandudkald
- 131 Alarmudkald
- 3 Eftersøgning
- 6 Redningsaktioner
- 2 Færdselsuheld
- 20 Miljøhændelser

10.7.2.7 Administration

Årets gang

24 erhvervslejemål Sisimiut og en i Kangerlussuaq samt administrationsbygning Maniitsoq, blev administreret under denne konto. Dertil afholdes lønudgifter til administrationsansatte i Teknisk forvaltning i Sisimiut og Maniitsoq. Huslejeindtægter for erhvervslejemål indtægtsføres på denne konto, hvor der også udgiftsføres drifts- og vedligeholdelsesudgifter i udlejningsbygningerne.

Der administreres også containerpladser, bådpladser samt udlejning af fiskerskure.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Administration udgør 12,6 mio. kr.

Der blev omplaceret for 2,9 mio. kr. fra økonomiudvalget, som går til driften af den kommunale administrationsbygning i Maniitsoq.

Tabel 41: Økonomisk oversigt for politikområdet Administration

Oversigt Teknik og Miljø Udvalg	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-afvigelse	Resultat 2022
16 Administration	8.414.421	2.937.281	284.548	11.636.250	12.582.387	-946.137	11.813.654
01 Administration	8.414.421	2.937.281	284.548	11.636.250	12.582.387	-946.137	11.813.654
01 Sekretariat	10.785.170	793.776	284.548	11.863.494	10.824.120	1.039.374	9.243.109
02 Økonomi					5.264	-5.264	17.744
05 Bygninger/ejendomsdrift	-2.370.749	2.143.505		-227.244	1.753.003	-1.980.247	2.552.801
	8.414.421	2.937.281	284.548	11.636.250	12.582.387	-946.137	11.813.654

De væsentligste regnskabsafvigelser

Under 01 Sekretariat var der overforbrug på lønomkostninger i alt på 1,5 mio. kr. I forbindelse med sammenlægning af Planafdeling og Området for Teknik og Miljø, er der ikke foretaget normeringsmæssig overflytning af budget til 01 Sekretariat, hvilket resulterer i et overforbrug til månedsløn på 600 t. kr. Dertil har administrationen haft en ansat for meget i forhold til normeringen, svarende til 500 t. kr. De første 5 måneder af 2023, har der været ansat en barselsvikar.

Mængdeforudsætninger

Antal af ansatte, vikarer og fratrædelser i administrationen har en indvirkning på lønbudgettet. En normering af en administrationsansat i Området for Teknik og Miljø, er mellem 400-600 t. kr.

10.7.3 Anlæg

Årets gang

Anlægsarbejde i Qeqqata Kommunia omfatter både byggeri, byggemodning, udvidelse af hovedkloaknet, kloakreovering, vedligeholdelse af de kommunale bygninger samt vejvedligeholdelse.

Større byggerier og projekter i Qeqqata Kommunia er bl.a. Renovering af Kilaaseeraq Skole, Renovering af Kangaamiut skole, Udvidelse af Kulturhuset i Sisimiut, Multihus i Sarfannguit, Ældreboliger i Kangerlussuaq, Ungdomsboliger i Atammik og ATV spor etape 2 i Sisimiut.

Byggemodningsprojekter omfatter følgende; Byggemodning af Ungusivik og Erhvervsområde i Maniitsoq, Byggemodning Akia Sisimiut A30, Byggemodning Akia C14/15 Råvej.

Der er afsat mindre puljebeløb, såsom Bygningsrenoveringspulje, Asfalteringspulje, Vejvedligeholdelse, Pulje til Forbedring af Fisker og Fangst forhold, Pulje til udendørsfaciliteter.

Følgende anlægssager blev ibrugtaget i 2023:

- Musikskolen i Sisimiut
- Byggemodning C14/15 i Akia Sisimiut
- Byggemodning mod Ungusivik Maniitsoq
- Nye kloakeringer i Maniitsoq Qaqqaralak/Pelikaat Maniitsoq
- Nye kloakeringer i Qivittoqarfik Sisimiut
- Nye kloakeringer i Kunuuteralap aqq. Sisimiut

Regnskabsresultat

Regnskab for anlæg udgør 78,8 mio. kr., med et korrigeret budget på 273 mio. kr. i 2023.

Der blev brugt 11 mio. kr. til renovering af kommunale bygninger i Sisimiut, samt 4 mio. kr. i Maniitsoq.

Der søges ikke overført ikke forbrugte midler på puljesager med årlige bevillinger som Bygningsrenovering, Udendørs fritidsfaciliteter og Miljøtilskudssager, da de nærmest har karakter af årlige driftsmidler og administreres af Driftsafdelinger og Fritidsområder. Der søges ikke overført ikke forbrugte midler for afsluttede og slutafregnede projekter.

Hver anlægsopgave opgøres særskilt ved anlægsregnskab efter ibrugtagningen af bygningen.

Table 42: Økonomisk oversigt for Anlæg

Oversigt Teknik og Miljø Udvalg	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Budget-afvigelse	Resultat 2022
562040600: SIS Anlægsafdeling	49.474.000	4.700.000	75.350.196	129.524.196	55.170.946	74.353.250	50.901.650
:					0	0	461
1-11-13: Boligpulje i MAN & Bygder	-8.000.000	5.700.000	4.010.000	1.710.000	0	1.710.000	0
1-12-13: Affaldshåndtering - Nybyggeri			100.000	100.000		100.000	0
1-14-17: Børne og Ungdoms faciliteter - Udstyr					98.920	-98.920	258.719
1-18-18: Byggemodning - Byggemodning	8.000.000	0	5.893.608	13.893.608	2.331.537	11.562.071	6.228.278
1-20-13: Daginstitution - Nybyggeri			11.419.562	11.419.562	1.956.540	9.463.022	2.202.813
1-28-11: Havn - Anlæggelse af infrastruktur					13.243	-13.243	0
1-28-13: Havn - Nybyggeri					315.516	-315.516	-0
1-33-13: Kloakering - Nybyggeri	6.000.000		9.230.949	15.230.949	3.083.536	12.147.413	6.080.103
1-33-15: Kloakering - Renovering	2.484.000			2.484.000	1.084.813	1.399.187	344.810
1-38-13: Esani A/S - Etablering, Drift og Tilskud			5.470.000	5.470.000	98.930	5.371.070	-12.388.502
1-41-13: Multihaller - Nybyggeri			2.425.483	2.425.483	1.928.376	497.108	3.727.064
1-42-13: Multihus - Nybyggeri			1.003.862	1.003.862	149.750	854.112	0
1-44-13: Musikskole/Bibliotek - Nybyggeri	6.990.000		1.234.292	8.224.292	8.294.785	-70.493	16.999.766
1-46-13: Ældrevenlige Boliger			218.275	218.275	4.962.353	-4.744.078	5.417.345
1-47-15: Skole - Renovering	8.000.000			8.000.000	761.463	7.238.537	784.480
1-48-13: Svømmehal - Nybyggeri			0	0		0	200.000
1-53-11: Asfaltering af Veje og interne logistik	2.500.000		30.221	2.530.221	2.094.409	435.812	3.385.350
1-53-13: Veje og interne logistik - Nybyggeri	2.000.000		19.474.098	21.474.098	10.555.705	10.918.393	3.571.117
1-53-15: Veje og interne logistik - Renovering					1.906.120	-1.906.120	1.061.525
1-56-15: Nødherberg – renovering/indretning af lokaler			381.196	381.196		381.196	0
1-57-13: Hytte & Garage – Vinterjagt – Kangerlussuaq - nybyggeri			1.844.000	1.844.000		1.844.000	156.000
1-60-13: Fjernvarme ledning, etab og vedlh.			1.740.100	1.740.100	1.613.667	126.434	29.900
2-10-21: Bæredygtighed - Energiproduktion					0	-0	0
2-10-37: Bæredygtighed - Fiskeri og fangst	2.500.000		2.583.882	5.083.882	1.945.458	3.138.424	1.313.620
2-62-01: Miljø pulje og projekter	1.000.000			1.000.000	752.205	247.795	989.101
2-62-02: Kommunal Ejendoms Renovering - pulje	15.000.000		6.120.000	21.120.000	11.170.041	9.949.959	9.946.140
2-62-04: Børn & unge Faciliteter - udstyr pulje og	2.000.000			2.000.000	53.580	1.946.420	593.559
2-62-05: Byforsknelse - pulje og projekter	1.000.000	-1.000.000	2.170.668	2.170.668		2.170.668	0
4-01-13: Fritidsanlæg under Udd & Fritidsområdet							0
563030600: MAN Anlægsafdeling	27.048.000	-4.700.000	121.596.921	143.944.921	23.098.519	120.846.402	15.096.017
:					-270.727	270.727	183.015
1-11-13: Boligpulje i MAN & Bygder	10.795.000		924.972	11.719.972	3.088.002	8.631.970	5.094.653
1-13-13: Boliger - Nybyggeri	0	2.300.000		2.300.000	29.198	2.270.802	3.306.883
1-18-18: Byggemodning - Byggemodning			29.244.262	29.244.262	1.631.500	27.612.762	926.732
1-19-13: Byggesæt - Nybyggeri			8.149.439	8.149.439		8.149.439	-8.697.540
1-29-13: Idrætsanlæg/installationer - Nybyggeri			0	0		0	11.576
1-32-13: Kirkegård - Nybyggeri			439.843	439.843		439.843	1.190.284
1-33-13: Kloakering - Nybyggeri					6.378.310	-6.378.310	2.413.999
1-33-15: Kloakering - Renovering	1.015.000			1.015.000	243.255	771.745	823
1-36-15: Kommunale Bygninger forbedringer - Renovering					0	0	101.317
1-45-13: Personaleboliger - Nybyggeri			1.084.059	1.084.059		1.084.059	4.300.831
1-47-15: Skole - Renovering	13.738.000	-8.000.000	68.972.607	74.710.607	1.806.835	72.903.772	448.913
1-48-13: Svømmehal - Nybyggeri			0	0		0	361.915
1-53-11: Asfaltering af Veje og interne logistik	1.500.000		1.177.729	2.677.729	2.060.301	617.428	308.741
1-53-13: Veje og interne logistik - Nybyggeri			560.566	560.566	32.229	528.337	2.468.803
1-53-15: Veje og interne logistik - Renovering			1.493.444	1.493.444	110.999	1.382.445	0
1-56-15: Nødherberg – renovering/indretning af lokaler			250.000	250.000		250.000	0
1-60-13: Fjernvarme ledning, etab og vedlh.							111.156
2-61-02: Bybusser i Maniitsoq			9.300.000	9.300.000	3.351.306	5.948.694	0
2-62-02: Kommunal Ejendoms Renovering - pulje og projekter			0	0	4.307.311	-4.307.311	2.466.814
2-62-04: Børn & unge Faciliteter - udstyr pulje og projekter							97.104
2-62-05: Byforsknelse - pulje og projekter		1.000.000		1.000.000	330.000	670.000	0
563030800: MAN Drift			0	0	489.391	-489.391	0
Posteret uden projektgruppe					2.277	-2.277	0
2-61-02: Bybusser i Maniitsoq			0	0	487.113	-487.113	0
Total	76.522.000	0	196.947.117	273.469.117	78.758.856	194.710.261	65.997.666

Anm.: Enkelte projektgrupper har haft et for stort forbrug, i forhold til det registrerede budget. Imidlertid, er det fejlagtig bogføring af udgifterne der resulterer i at det fremtræder som om der er et overforbrug.

De væsentligste regnskabsafvigelser

Regnskabsafvigelser behandles ved anlægsregnskaber for det tilhørende anlægsprojekt. Der blev udarbejdet anlægsregnskaber for 12 anlægsager der var blevet afsluttet mellem 2014-2019.

Samlet for de 12 anlægsarbejder udgør mindre forbrug for kommunen 5,5 mio. kr. svarende til 4,7% af det samlede kommunale bevillingsbeløb.

For anlægssager med selvstyretilskud på et samlet tilsagnsbeløb i alt 9,3 mio. kr. er der begæret refusion på hele beløbet.

Mængdeforudsætninger

En god anlægsaktivitet samt antal af anlægsprojekter afspejles i det realiserede forbrug på anlæg. I 2020 var der brugt 93,7 mio. kr., 140,3 mio. kr. i 2021 og 65,99 mio. kr. i 2022 og 78,8 mio. kr. i 2023. 2021 havde et højt realiseret beløb, som skyldes at man brugte udenbys entreprenører til at udføre 2 større anlægsprojekter. Generelt kan kommunen anvende omkring 100 mio. kr. årligt, hvis opgaverne skal løses af lokale entreprenører.

Udviklingen i anlægsbudgettet viser, at ventende projekter som er bevilget, af forskellige årsager, akkumulerer op til ved udgangen af 2023 at udgøre 195 mio. kr.

Tabel 43: Oversigt over udvikling i anlægs budgetter og forbrug

År	Oprindeligt Budget	Omplaceringer	Tillægsbevillinger	Nyt Budget	Forbrug	Forbrugs pct	Restbudget
2013	61.064	0	12.336	73.400	45.622	62,2%	27.778
2014	65.275	1.000	23.523	89.798	49.078	54,7%	40.720
2015	54.039	0	51.036	105.075	60.702	57,8%	44.473
2016	52.649	0	50.889	103.538	46.096	44,5%	57.442
2017	85.299	0	69.411	154.710	67.736	43,8%	86.974
2018	138.502	-2.000	98.770	235.272	97.003	41,2%	138.269
2019	130.136	0	144.347	274.483	86.159	31,4%	188.323
2020	147.397	700	198.495	346.592	91.966	26,5%	254.626
2021	98.192	0	239.323	337.515	141.994	42,1%	195.521
2022	93.532	0	189.953	283.485	65.998	23,3%	217.487
2023	76.522	0	196.947	273.469	78.758	28,8%	194.711
2024	85.151		198.042	283.193			

Anm.: Restbudget for 2023 er medtaget under tillægsbevillinger i tabellen under år 2024.

11. Bevillingsresultat 2022 opdelt efter formål

	Budget 2023	Forbrug 2023	Afvigelse
Indtægter:			
01 Skatter, afgifter og overførsler	-851.941.635	-903.146.401	-51.204.766
01 Skatter og afgifter	-436.878.635	-475.333.405	-38.454.770
02 Overførsler ml. off myndigheder	-415.063.000	-427.812.996	-12.749.996
16 Administration	-13.182.000	-19.966.144	-6.784.144
17 Finansielle poster		881.887	881.887
Indtægter I Alt:	-865.123.635	-922.230.658	-57.107.023
Driftsudgifter:			
02 Folkestyre og demokrati	12.276.380	8.108.744	-4.167.636
03 Udvikling og uddannelse	223.566.262	225.949.244	2.382.982
04 Erhvervsudvikling	26.259.684	16.448.579	-9.811.105
05 Sociale formål	386.207.106	374.555.454	-11.651.652
06 Sundhed	4.773.216	5.759.235	986.019
07 Teknik, miljø og plan	293.673	-484.538	-778.211
08 Fritid, kultur og religion	31.119.188	32.716.421	1.597.233
09 Infrastruktur	18.785.078	16.292.163	-2.492.915
10 Forsyning	16.114.320	20.251.794	4.137.474
11 Beredskab og kriminalforsorg	13.245.319	13.915.937	670.618
16 Administration	106.393.087	109.769.209	3.376.122
Samlede Driftsudgifter:	839.033.313	823.282.243	-15.751.070
Resultat før Anlægsudgifter:	-26.090.322	-98.948.415	-72.858.093
Anlægsudgifter:			
03 Udvikling og uddannelse	89.439.689	13.942.752	-75.496.937
04 Erhvervsudvikling	16.227.882	5.786.155	-10.441.727
05 Sociale formål	28.559.471	5.772.084	-22.787.388
07 Teknik, miljø og plan	49.607.870	4.719.120	-44.888.750
08 Fritid, kultur og religion	0	0	0
09 Infrastruktur	49.905.850	27.760.209	-22.145.641
10 Forsyning	21.664.266	5.341.774	-16.322.492
16 Administration	27.626.103	17.091.295	-10.534.808
			0
Samlede Anlægsudgifter:	283.031.131	80.413.388	-202.617.743
Årets Resultat	256.940.809	-18.535.027	-275.475.836

12. Resultatopgørelse 2023 og Balance pr. 31.12.2023

	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Regnskab 2023	Regnskab 2022
01 - Skatter og afgifter	-436.878.635			-436.878.635	-475.333.405	-452.178.394
02 - Tilskud og udligning	-425.247.818		7.200.059	-418.047.759	-429.767.640	-427.197.102
03 - Optræninger ifølge takstkatalog	-33.149.391	-3.551.549	-461.114	-37.162.054	-37.463.556	-35.794.270
04 - Indtægter fra salg af varer og tjenester	-10.863.391	0		-10.863.391	-8.495.022	-12.095.716
05 - Andre indtægter	-13.104.305	288.549	-5.702.952	-18.518.708	-14.035.467	-10.641.152
Indtægter I Alt	-919.243.540	-3.263.000	1.035.993	-921.470.547	-965.095.090	-937.906.634
06 - Afskrivninger	1.405.664	-250.000		1.155.664	261.651	3.551.014
07 - Overførsler til personer	189.278.039	-4.940.697	3.118.855	187.456.197	207.152.767	199.273.611
08 - Refusion	-90.427.524	-160.000		-90.587.524	-114.461.255	-109.866.792
09 - Direkte udgifter til opgaveløsning	42.786.404	-1.050.674	1.618.014	43.353.744	40.575.338	39.409.979
10 - Takstbetalinger til eksterne leverandører	83.054.337	14.395.948	23.557.920	121.008.205	122.634.147	110.859.642
11 - Tilskud til foreninger og virksomheder	21.625.993		2.565.665	24.191.658	19.889.243	18.951.193
12 - Udgifter til personale, vikarer og konsulenter	500.753.059	-2.372.197	5.544.427	503.925.289	496.890.499	488.825.665
13 - Udgifter til kontorhold og fælles udgifter	1.876.785	464.181	30.000	2.370.966	7.951.040	8.906.293
14 - Udgifter til IT og datatrafik	26.659.336	-12.994.731	4.903.059	18.567.664	17.388.935	20.766.637
15 - Udgifter til inventar, udstyr	26.805.025	-1.103.165	8.300	25.710.160	21.442.013	19.734.895
16 - Udgifter til rullende, sejlede og flyvende materiel	6.821.755	902.727	2.328.221	10.052.703	9.110.845	6.224.612
17 - Udgifter til bygninger, arealer og veje	48.077.667	809.594	8.984.719	57.871.980	56.790.877	62.679.771
18 - Anlægsindtægter					-129.350	-115.633
19 - Anlægsudgifter	76.522.000	9.562.014	196.947.117	283.031.131	80.413.388	65.997.666
20 - Finansielle indtægter	-11.197.000			-11.197.000	-16.921.261	-11.919.352
21 - Finansielle udgifter	1.500.519			1.500.519	-2.428.817	1.213.905
Udgifter I Alt	925.542.059	3.263.000	249.606.297	1.178.411.356	946.560.063	924.493.107
Årets Resultat					-18.535.027	-13.413.527
23 - Ejerandele					15.500.000	500.000
24 - Udlån til tilknyttede virksomheder					10.000.000	10.000.000
25 - Udlån til borgere og virksomheder					130.465.704	127.899.048
26 - Tilgodehavender hos borgere og virksomheder					71.622.474	77.400.571
27 - Tilgodehavender hos Selvstyret					3.479.039	5.408.537
28 - Tilgodehavender hos andre kommuner					1.394.443	323.972
29 - Andre tilgodehavender					0	0
30 - Periodeafgrænsningsposter i debet					67.061.345	70.122.767
31 - Likvide beholdninger					243.577.977	228.441.622
Samlede Aktiver					543.100.983	520.096.518
32 - Egenkapital					-444.821.143	-422.240.627
35 - Nettokapital tilhørende fonde og legater					-293.097	167.530
37 - Gæld til borgere og virksomheder					-30.765.614	-24.782.548
38 - Gæld til Selvstyret					-5.629.807	-7.095.455
39 - Gæld til andre kommuner					-2.921.747	-997.791
40 - Gæld til tilknyttede virksomheder					-5.610.761	-8.885.258
42 - Anden gæld					-50.945.950	-51.457.689
44 - Garantier					0	0
45 - Fordelingskonti					-2.112.864	-4.804.681
Samlede Passiver					-543.100.983	-520.096.518

13. Noter til Årsregnskab

			Resultat 2023	Resultat 2022
A: Indtægter	Total	Total	-965.095.090	-937.906.634
	01 - Skatter og afgifter	Total	-475.333.405	-452.178.394
		111010100 - Indkomstskat personer	-437.269.223	-423.694.174
		111010200 - Indkomstskat selskaber	-19.403.609	-9.957.895
		111010300 - Udbytteskatter	-18.660.573	-18.526.325
	02 - Tilskud og udligning	Total	-429.767.640	-427.197.102
		112030100 - Bloktilskud fra Grønlands Selvstyre	-312.904.992	-306.209.131
		112030200 - Diverse refusioner	-1.954.654	-2.171.975
		112030300 - Udligningsordning	-114.907.994	-118.815.996
	03 - Optrækninger ifølge takstkatalog	Total	-37.463.556	-35.794.270
		121040100 - Indtægter ved takstopkrævninger	-37.274.352	-35.794.270
		121040110 - Egenbetaling for Tjenestemand's Pensionister	-189.203	
	04 - Indtægter fra salg af varer og tjenester	Total	-8.495.022	-12.095.716
		121010100 - Salg af varer	-1.034.972	-750.561
		121010101 - Salg af varer - Brædtet	-6.433.303	-6.163.877
		121010200 - Salg af tjenester	-972.119	-5.098.701
		121010300 - Salg af rettigheder, licenser m.v.	-54.628	-82.576
	05 - Andre indtægter	Total	-14.035.467	-10.641.152
		112040104 - Nordiske Fondsmidler	150.006	-604.369
		112040105 - Midler fra GL (ikke blokt el refus)	-7.405.554	-2.738.000
	112040106 - Tilskud fra Samarbejdspartnere	-331.500	-300.000	
	112050100 - Interne overførselsindtægter	-87.862	-628.434	
	121020100 - Huslejeindtægter	-4.429.386	-2.801.203	
	121020200 - Lejeindtægter arealer	-1.720		
	121020300 - Andre lejeindtægter	-1.889.711	-1.961.529	
	121030200 - Andre gebyrer	-17.479	-56.694	
	121030201 - Transport - Brædtet	12.737	-12.216	
	131010400 - Salg af bygninger	-35.000	-30.000	
	137010100 - Investering i Virksomheder		-1.494.527	
B: Udgifter	Total	Total	946.560.063	924.493.107
	06 - Afskrivninger	Total	261.651	3.551.014
		135010100 - Afskrivning af tilgodehavender	261.651	3.551.014
	07 - Overførsler til personer	Total	207.152.767	199.273.611
		113030100 - Udbetaling af barseldagpenge	5.889.141	7.867.710
		113040100 - Udbetaling af børnetilskud	7.191.580	6.860.683
		113050100 - Underholdsbidrag ydet som forskud		219.921
		113050200 - Underholdsbidrag ydet som tilskud	656.936	639.410
		113060100 - Udbetaling af stipendier	1.608.375	1.460.470
		113060200 - Stipendier Børnetillæg	846.988	824.055
		113070100 - Udbetaling af boligsikring	19.391.093	20.386.462
		113080100 - Laveste førtidspension	5.284	
		113080300 - Højeste førtidspension	51.658.188	44.857.683
		113080500 - Førtids Personligt tillæg	1.200.427	1.277.702
		113090100 - Alderspension Grundbeløb og pensionstillæg	93.628.692	86.164.076
		113090300 - Alderspension Børnetillæg	1.023	12.000
		113090400 - Alderspension Handicap- og helbredstillæg		193.124
		113090500 - Alderspension Økonomisk- og rådighedsbestemt tillæg	2.775.030	5.459.704
		113100100 - Udbetaling af offentlig hjælp (skattepligtig)	7.899.602	9.001.565
		113100200 - Udbetaling af offentlig hjælp mod tilbagebetaling (skattepl.)	16.023	3.374
	113100300 - Off. Hjælp Enkeltudgifter (ikke skattepligtig)	2.456.334	2.634.300	
	113100400 - Off. Hjælp Flyttehjælp (ikke skattepligtig)	1.206	5.922	
	113100500 - Off. Hjælp Begravelsesudgifter (ikke skattepligtig)	8.925		
	113110100 - Arbejdsmarked ydelse - Lompepenge	514.032	524.381	
	113110200 - Arbejdsmarked ydelse - Tøjpenge	2.287.224	2.566.944	
	113120100 - Arbejdsmarked ydelse - Kostpenge	578.173	37.255	
	113130100 - Arbejdsmarkedsydelse, ledighed	1.697.022	2.322.076	
	113130300 - Arbejdsmarkedsydelse, sygdom	2.101.844	3.337.713	
	113140100 - Revalidering - Arbejdsprøvnin	11.606	40.095	
	113140200 - Revalidering - Erhvervsmodnende og afklarende aktiviteter	92.175	163.041	
	113140300 - Revalidering - Virksomhedsrevalidering	181.567	1.227.095	
	113140400 - Revalidering - Uddannelse - borgere	207.330	79.566	
	113140500 - Revalidering - Fleksjob	1.534.229	1.050.616	
08 - Refusion	Total	-114.461.255	-109.866.792	
	113030200 - Refusion barseldagpenge Selvstyre - kommuner	-5.889.140	-8.196.291	
	113040200 - Refusion børnetilskud Selvstyre - kommuner	-7.191.580	-6.860.683	
	113050300 - Underholdsbidrag refusion Selvstyre - kommuner	-656.936	-639.410	
	113060500 - Stipendier refusion Selvstyre - kommuner	-1.803.325	-1.651.525	
	113070200 - Boligsikring refusion Selvstyre - kommuner	-11.634.656	-12.231.877	
	113090600 - Alderspension refusion Selvstyre - kommuner	-86.405.375	-79.397.513	
	113140600 - Revalidering refusion Selvstyre - kommuner	-880.242	-889.493	

		Resultat 2023	Resultat 2022
09 - Direkte udgifter til opgaveløsning	Total	40.575.338	39.409.979
	122080100 - Hygiejneartikler	2.183.299	2.120.936
	122080200 - Rengøringsartikler	1.491.416	1.665.115
	122080300 - Sygeplejeartikler	642.576	844.233
	122080400 - Medicin	16.568	20.782
	122080600 - Fødevarer	12.842.738	13.413.855
	122080700 - Grønlandsk proviant	6.182.074	5.566.795
	122080800 - Kontorartikler	2.471.463	2.684.707
	122080900 - Undervisningsmaterialer	2.288.367	1.914.702
	122081000 - Pædagogiske materialer	352.519	227.996
	122081100 - Hjælpe midler	2.090.567	1.467.261
	122081200 - Annoncer	390.462	505.222
	122081300 - Tryksager	31.012	2.275
	122081400 - Abonnementer	1.655.340	2.399.523
	122082200 - Varekøb til videresalg	92.300	57.081
	122090200 - Kurser - borgere	115.744	209.395
	122090300 - Konferencer	23.670	86.085
	122099500 - Andre tjenesteydelser - Uspecificeret	239.728	65.277
	122099520 - Taxa	185.189	62.605
	122099532 - Leje af entreprenørmaskiner	147.350	63.672
	122099534 - Leje af båd/skib	1.124.480	966.332
	122130100 - Gaver	72.963	57.705
	122130200 - Bespisning	15.945	79.362
	122130300 - Andre udgifter	645.840	98.941
	122160100 - Rejse, borger	4.584.513	3.872.157
	122160200 - Ophold, borger	739.265	941.761
	122160300 - Fortæring, borger	-50.049	-3.012
10 - Takstbetalinger til eksterne leverandører	Total	122.634.147	110.859.642
	122090800 - Servicekontrakter	8.511.814	11.332.368
	122150100 - Takstbetalinger Selvstyrets institutioner	40.666.060	34.913.238
	122150200 - Takstbetalinger kommunale institutioner	9.014.264	6.691.970
	122150300 - Takstbetalinger offentlige myndigheder Danmark	15.554.964	18.830.867
	122150400 - Takstbetalinger selvejende institutioner, Grønland	41.431.970	38.544.693
	122150500 - Takstbetalinger selvejende institutioner, Danmark	544.275	0
	122150600 - Takstbetalinger andre	-0	-335.493
	122150700 - Plejeophold ved Sundhedsvæsenet	6.910.800	882.000
11 - Tilskud til foreninger og virksomheder	Total	19.889.243	18.951.193
	113170200 - Overførsler til erhverv - Driftstilskud	4.365.145	5.817.429
	113170300 - Udviklingstilskud	1.519.149	981.720
	113170400 - Andre tilskud til erhverv	6.000	3.500
	113180300 - Overførsel til anden virksomhed - Driftstilskud	1.134.045	1.680.286
	113180400 - Udviklingstilskud	225.000	-539
	113180500 - Øvrige tilskud	12.677.204	10.468.796
	113190200 - Tilskud til nordisk samarbejde	-37.300	
12 - Udgifter til personale, vikarer og konsulenter	Total	496.890.499	488.825.665
	122010101 - Månedsløn forud	33.812.669	37.115.589
	122010102 - Månedsløn bagud	258.308.306	252.736.849
	122010200 - Timeløn	128.788.569	134.566.794
	122010300 - Merarbejde	5.781	0
	122010301 - Merarbejde - månedsløn forud	1.528.928	1.786.986
	122010302 - Merarbejde - månedsløn bagud	8.482.411	8.471.754
	122010303 - Merarbejde - timeløn	5.363.025	4.879.570
	122010304 - Lønudgifter - vikar - Covid 19	6.814	97.910
	122010400 - Pensionsbidrag	0	-189.203
	122020100 - Vederlag (politikere, pleje, aflastning mv.)	9.669.833	9.006.366
	122020101 - Vederlag til Politikere	6.161.280	
	122030200 - Refusion tabt arbejdsfortjeneste	12.416	110.416
	122050100 - Annoncering - rekruttering	648.041	1.257.701
	122050200 - Bohaveflytning - rekruttering	3.043.506	4.443.572
	122050300 - Opmagasiner behøve - rekruttering	175.619	207.948
	122050400 - Til- og fratrædelsesrejser	709.916	514.162
	122050500 - Ophold ved til- og fratrædelse	2.415.989	3.519.016
	122050600 - Vakantbolig	1.803.493	1.657.598
	122060100 - Kurser medarbejdere	2.664.829	2.785.503
	122060200 - Uddannelse medarbejdere	1.181.015	1.416.094
	122070100 - Personalepleje	3.306.814	3.083.712
	122070300 - Tjenesterejser	2.499.137	2.448.682
	122070400 - Feriefrirejser	945.936	1.426.400
	122070500 - Ophold i forbindelse med tjenesterejser	924.851	806.214
	122070600 - Forplejning	945.242	1.473.536
	122070700 - Dagpenge	1.195.431	1.144.537
	122070900 - Lejeudgift - Personalebolig	931.258	675.453
	122071100 - Jubilæer og gratialer	97.170	230.510
	122071200 - Skærmbriller	25.707	10.394
	122081600 - Arbejdstøj medarbejdere	1.108.535	901.923
	122110400 - Rejseforsikring	51.629	63.750
	122110500 - Arbejdsskadeforsikring	1.321.890	
	122110600 - Ansvarsforsikring	378	40.828
	122110700 - Erhvervsforsikring (Bolig, køretøjer mm)	586.839	-454.944
	122110800 - Ulykkeforsikring	2.368.404	2.875.524
	122140800 - Vikarudgifter	10.234.487	6.149.023
	122140900 - Faglige konsulenter	1.605.837	1.535.589
	122141200 - Andre konsulenter	3.958.515	2.038.672

		Resultat 2023	Resultat 2022
13 - Udgifter til kontorhold og fælles udgifter	Total	7.951.040	8.906.293
	122082000 - Merchandise / gaver	47.896	177.010
	122082100 - Øvrige materialer til opgaveløsningen	4.397.528	5.185.097
	122090700 - Porto og fragt	2.010.861	2.224.323
	122140100 - Advokat	439.940	402.932
	122140200 - Revision	995.558	874.260
	122140500 - Tolke	59.257	42.671
14 - Udgifter til IT og datatrafik	Total	17.388.935	20.766.637
	122090100 - IT-tjenester	1.311.315	2.263.347
	122120100 - Anskaffelse af hardware	1.565.815	3.196.073
	122120200 - Leasing af hardware	56.606	6.339
	122120300 - Anskaffelse af software	118.144	251.964
	122120400 - Licenser	2.503.080	2.745.607
	122120500 - Driftsaftaler	6.445.899	4.863.847
	122120600 - Telefonafgift	2.826.757	1.950.517
	122120700 - Dataafgifter	2.212.833	2.049.067
	122140781 - ERP Udgifter	8.743	3.376.491
	122141000 - Administrative konsulenter	163.845	107
	122141100 - IT-konsulenter	175.899	63.277
15 - Udgifter til inventar, udstyr	Total	21.442.013	19.734.895
	122081700 - Inventar	5.644.878	4.920.580
	122081800 - Kunst	15.500	22.989
	122170100 - Materiel, udstyr og inventar	15.776.420	14.791.326
	132010500 - Anskaffelse af inventar	5.215	
16 - Udgifter til rullende, sejlede og flyvende materiel	Total	9.110.845	6.224.612
	122081500 - Brændstof	3.251.191	3.102.532
	122110100 - Forsikringer vedrørende rullende materiel	414.241	561.566
	122110200 - Forsikringer vedrørende sejlede materiel		12.041
	122190100 - Skatter og afgifter	294.391	186.216
	122200100 - Leasing af rullende materiel	0	
	122200200 - Leasing af sejlede materiel		3.100
	122200300 - Leasing af maskiner, apparatur		132.273
	132010100 - Anskaffelse af rullende materiel	5.151.022	1.935.858
	132010300 - Anskaffelse af maskiner, apparatur		291.026
17 - Udgifter til bygninger, arealer og veje	Total	56.790.877	62.679.771
	122081900 - Bygningsmaterialer	473.241	1.430.390
	122090400 - Rengøring	5.599.548	6.254.679
	122090500 - Vagttjeneste	42.140	115.079
	122090600 - Flytteudgifter	285.942	179.206
	122099509 - Grusning om vinteren	285.481	363.706
	122099510 - Snerydning	1.475.306	4.620.246
	122099511 - Forårs rengøring af vej arealer mm		107.314
	122099512 - Skorstensfejning	6.286	8.391
	122099514 - Pedel	57.826	16.419
	122099533 - Reservedele til entreprenør materiel	972.162	479.849
	122100100 - Lejeudgifter midlertidige lejeaftaler under 12 måneder	4.227.212	4.434.127
	122100200 - Lejeudgifter midlertidige lejeaftaler over 12 måneder	1.958.503	521.219
	122100300 - Huslejeudgifter datterselskaber og OPP aftaler	520.668	270.132
	122110300 - Bygningsforsikring	865.760	3.511.014
	122110302 - Videredebitering af forsikringsudgifter til boligafdelingerne	1.257.489	
	122140400 - Arkitekt	-118.653	11.976
	122140700 - Entreprenør og håndværkere	13.401.172	13.087.531
	122140701 - Bygge el	4.207	273.368
	122140705 - Projektering		47.646
	122140709 - Byggetilsyn	12.700	17.034
	122140713 - Byggeledelse		417.426
	122140717 - Byggemodning	7.366	-500
	122140721 - Byggestrøm	40.618	39.819
	122140729 - Betonarbejde	578	953
	122140733 - Murer		4.000
	122140745 - VVS	206.750	334.781
	122140749 - El	101.496	509.554
	122140753 - Øvrige entreprenør udgifter	187.835	401.841
	122140757 - Indkøb af byggesæt		792
	122140769 - Lejeindtægter	-8.200	-850
	122170200 - Bygninger	7.521.124	6.172.256
	122180100 - El	6.832.833	7.987.636
	122180200 - Vand	557.854	797.119
	122180300 - Varme	8.223.428	9.123.471
	122180400 - Renovation	1.020.153	909.611
	132010400 - Anskaffelse af bygninger	55.030	

		Resultat 2023	Resultat 2022
18 - Anlægsindtægter	Total	-129.350	-115.633
	122140777 - Refusion fra Selvstyre	-129.350	-115.633
19 - Anlægsudgifter	Total	80.413.388	65.997.666
	312030200 - Diverse refusioner	-2.755.758	
	322010500 - Øvrige materialer til opgaveløsning	397	-10.370
	322090700 - Porto og Fragt		113.109
	322140300 - Ingeniør	5.958.378	4.533.769
	322140400 - Arkitekt		364.000
	322140700 - Entreprenør og Håndværkere	23.048.714	24.800.565
	322140709 - Byggetilsyn	515.054	277.586
	322140765 - Total Entreprise	48.027.186	48.830.131
	322140777 - Refusion fra Selvstyret	-247.795	-12.911.124
	322140781 - Drifts- og Udviklingsudgifter til kommunens IT	1.654.532	
	332010100 - Køb af rullende	3.351.306	
	332010400 - Anskaffelse af bygninger	861.375	
20 - Finansielle indtægter	Total	-16.921.261	-11.919.352
	133010100 - Renteindtægter	-2.783.167	-51.087
	133010200 - Kapitalafkast	-13.846.806	-11.868.265
	133010401 - Forsikringserstatninger	-291.288	
21 - Finansielle udgifter	Total	-2.428.817	1.213.905
	134010100 - Renteudgifter	226.198	1.111.008
	134010200 - Kurstab	-2.671.914	99.059
	134010900 - Differencer	16.900	3.838

		Balance 31.12.23	Balance 31.12.2022
C: Aktiver	Total	543.100.983	520.096.518
23 - Ejerandele	Total	15.500.000	500.000
	241030100 - Ejerandele i virksomheder	15.500.000	500.000
24 - Udlån til tilknyttede virksomheder	Total	10.000.000	10.000.000
	241030200 - Ansvarlig lånekapital, virksomheder	10.000.000	10.000.000
25 - Udlån til borgere og virksomheder	Total	130.465.704	127.899.048
	241030300 - BSU lån - tilsagn (kredit)	-39.140.644	-42.116.984
	241030310 - BSU lån - tilsagn modkonto (debit)	39.140.644	42.116.984
	241030400 - BSU lån	130.465.704	127.899.048
26 - Tilgodehavender hos borgere og virksomheder	Total	71.622.474	77.400.571
	242020200 - Tilgodehavender hos borgere og virksomheder - øvrige tilgode	0	12.500.000
	242020201 - Tilgodehavender hos borgere&virksomheder - øvrige tilgodehav	10.295.263	10.119.025
	242020202 - Tilgodehavender hos borgere virksomheder - Påligning Privat	75.498.768	75.854.274
	242020205 - Tilgodehavender fra Inddriv. Indb. samt uanbringelige	-8.916	-8.025
	242020207 - Tilgodehavender hos borger virksomhed-Mellemregnknt Renovati	-0	2.926.026
	242020208 - Tilgodehavender hos borger virksomhed-Mellemregnknt bidrag	673.726	739.621
	242020211 - Tilgodehavender hos borger virksomhed-Fritekstfaktura Offent	35.520.962	26.087.005
	242020212 - Tilgodehavender hos borger virksomhed- Påligning Offentlig	22.848	106.713
	242020250 - Tilgodehavender - A vidrag - uafsluttet	2.486.399	2.261.452
	242020500 - Hensættelser til tab på debitorer	-52.866.576	-53.185.519
27 - Tilgodehavender hos Selvstyret	Total	3.479.039	5.408.537
	242020601 - Tilgodehavender-Selvstyret debitorsamlekonto fritekstfaktura	3.479.039	5.408.537
28 - Tilgodehavender hos andre kommuner	Total	1.394.443	323.972
	242020701 - Tilgodehavender - Kommuner debitorsamlekonto fritekstfaktura	1.394.443	323.972
29 - Andre tilgodehavender	Total	0	0
30 - Periodeafgrænsningsposter i debet	Total	67.061.345	70.122.767
	242050100 - Deposita	58.282	51.872
	242050200 - Forudbetalte udgifter	6.350.704	12.353.755
	242050201 - Periodiseringer	60.652.359	57.717.140
31 - Likvide beholdninger	Total	243.577.977	228.441.622
	242060200 - Værdipapirer - anbringelse af disponibel likviditet	77.569.750	74.277.600
	242060301 - 6471 2020219 GrønlandsBanken (Hovedkonto)	80.901.959	122.521.395
	242060303 - 64711249433 Kangerlussuaq	114.300	109.934
	242060304 - 64717490167 Sarfannguit	265.954	263.580
	242060305 - 64717519416 ltilleq	145.987	145.195
	242060306 - 64717423206 Kangaamiut	402.457	353.428
	242060307 - 64717435670 Atammik	573.216	564.891
	242060308 - 64717433538 Napasoq	201.301	197.520
	242060314 - 64711799409 FI-Indbetalinger/Prisme	71.632.032	30.006.098
	242060320 - 64712179013 til lønudbetalinger	11.766.251	
	242060400 - Kontante beholdninger	110	325
	242060401 - Kontant beholdning - Brættet - Sisimiut	830	783
	242060402 - Kontant beholdning - Brættet - Maniitsoq	830	874
	242060410 - Kontantbeholdning - busbilletter	3.000	

		Balance 31.12.23	Balance 31.12.2022
D: Passiver	Total	-543.100.983	-520.096.518
	32 - Egenkapital	-444.821.143	-422.240.627
	Total	-143.969.167	-186.196.129
	251010100 - Egenkapital primo		
	251010200 - Posterings direkte på egenkapitalen	-4.045.488	42.226.962
	251010300 - Periodens resultat (tidligere års resultat)	-296.806.487	-278.271.460
	35 - Nettokapital tilhørende fonde og legater	-293.097	167.530
	Total	0	230.972
	253010106 - Aktiver: Sisimiut Kommunes Hæderspris		242.930
	253010107 - Aktiver: Maniitsoq Kommunes Hæderspris Posterings	-0	160.095
	253010108 - Aktiver: Pavia Petersens	160.947	151.952
	253010109 - Aktiver: Kaaleerannuaqs fond	152.515	121.389
	253010110 - Aktiver: Gave til Maniitsoq, Kangaamiut	121.389	360.108
	253010111 - Aktiver: Skolefond	360.108	-76.801
	253010206 - Passiver: Sisimiut Kommunes Hæderspris	-76.801	-230.972
	253010207 - Passiver: Maniitsoq Kommunes Hæderspris	-216.296	-242.930
	253010208 - Passiver: Pavia Petersen legat	-160.947	-160.095
	253010209 - Passiver: Kaaleerannuaqs fond	-152.515	-151.952
	253010210 - Passiver: Gave til Maniitsoq, Kangamiut Medborgerhus	-121.389	-120.922
	253010211 - Passiver: Skolefond	-360.108	-343.358
	256070306 - Udlægskonto for legater	0	167.530
	37 - Gæld til borgere og virksomheder	-30.765.614	-24.782.548
	Total	-185.251	
	254010199 - Gæld til dødsboer der ikke kan placeres	-185.251	
	256020100 - Leverandører af varer og ydelser	-30.580.364	-24.782.548
	256020101 - Modregning af skat i leverandørgæld	-0	-0
	38 - Gæld til Selvstyret	-5.629.807	-7.095.455
	Total	-5.629.807	-7.095.455
	256020200 - Selvstyrets gæld til kommuner	-5.629.807	-7.095.455
	39 - Gæld til andre kommuner	-2.921.747	-997.791
	Total	-2.921.747	-997.791
	256020300 - Kommuners gæld til Selvstyret	-2.921.747	-997.791
	40 - Gæld til tilknyttede virksomheder	-5.610.761	-8.885.258
	Total	-5.610.761	-8.885.258
	256020400 - Gæld i nettostyrede virksomheder	-5.610.761	-8.885.258
	42 - Anden gæld	-50.945.950	-51.457.689
	Total	0	31.498
	256030100 - Fordelte skatter - driftsført	0	31.498
	256040100 - Skyldige lønninger	37.977	26.564
	256040200 - Skyldige tilbageholdte skatter	-36.628.532	-37.397.089
	256040300 - Skyldige pensionsindbetalinger	151.781	159.593
	256040301 - ATP afregning	1.922	-8.944
	256040400 - Skyldige feriepenge	-14.003.765	-13.608.057
	256040401 - Skyldige feriepenge - 14 dages lønninger	6.356	-0
	256050100 - Modtagne deposita	-68.975	-91.988
	256050101 - Modtagne deposita – Husleje	-427.221	-427.221
	256050103 - Modtagne deposita – Bådplads	-0	-116.802
	256050105 - Modtagne deposita - Kollegie værelser	-14.494	-23.844
	256050106 - Modtagne deposita - Multihuse	-1.000	0
	44 - Garantier	-0	0
	Total	-2.771.169	-5.088.588
	256060100 - Modtagne garantier og sikkerhedsstillelser	-2.771.169	-5.088.588
	256060200 - Modkonto til modtagne garantier og sikkerhedsstillelser	2.771.169	5.088.588
	45 - Fordelingskonti	-2.112.864	-4.804.681
	Total	375.759	88.380
	256070101 - Lønninger - a-conto udbetalt	375.759	88.380
	256070103 - Interimskonto løn	-1.051.995	-123.495
	256070251 - Adm. af sociale klienter	156.423	-22.486
	256070302 - Periodiseringer	-1.593.052	-4.736.334

14. Pengestrømsanalyse for 2023

Periodens Resultat	-18.535.027
Anlægsudgifter Tilbageført	-80.413.388
Afskrivninger af tilgodehavender tilbageført	-261.651
Forskydning i kortfristet tilgodehavende	-9.436.894
Forskydning i kortfristet gæld	36.676
Likviditet fra Drift	-108.610.284
Anlægsudgifter	80.413.388
Ejerandele	15.000.000
Posteringer på Egenkapitalen	-4.045.488
Udlån	2.566.657
Likviditet fra Investeringer	93.934.557
Likviditet fra Drift og Investeringer	-14.675.728
Nettogæld tilhørende fonde og legater	-460.627
Låneoptagelser	0
Likviditet fra Finansiering	-460.627
Periodens Likviditetsvirkning	-15.136.354
Primo Likviditet	228.441.622
Ultimo Likviditet	243.577.977

15. Garantier, Leasing og andre forpligtelser

Oversigt over kautionsforpligtelser:

Garanti stillet for	Garanti beløb	Långiver	Udnyttet garanti 31.12.2023
Sisimiut Katersortarfik	1.800.000	Grønlandsbanken	513.097
Sisimiut Timersortarfik	46.0000 (kassekredit)	BankNordik	38.047
	1.150.000	BankNordik	506.081
	6.680.000 (Lån)	BankNordik	5.987.194
Maniitsoq Timersortarfik	635.000	Grønlandsbanken	137.322
		I alt	7.181.741

Oversigt over Leje- og leasing forpligtelser

Aftale	Vilkår	Forpligtelse ultimo 2023 Uden pristalsregulering
Sisimiut Ungdomshus Aps.	Leje vedr. ungdomshus Indgået 2015 gælder 15 år uopsigelig Betaling 1,1 mio. (2015 priser) pristalsregeres	12.100.000
Igdlo Mountain	Driftsaftale Sisimiut Ungdomshus Indgået 2015 gælder 10 år uopsigelig Betaling 1,4 mio. kr. - pristalsreguleres	2.800.000
Taseralik	Driftsaftale Indgået 2023 gælder 4 år uopsigelig Betaling 3,750 mio. kr.	11.250.000

16.2 Tillægsbevillinger og hvad de blev anvendt til

	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget Ændring Ialt
Økonomiudvalget					
527010000: Planchef og Sekretariat	284.548				284.548
112040104: Nordiske Fondsmidler	284.548				284.548
531000000: Økonomi Området	4.903.059				4.903.059
122140781: ERP Udgifter (overflytning af budget 2022 til 2023)	4.903.059				4.903.059
545010000: Bæredygtighed ØKO	2.565.665				2.565.665
113180500: Øvrige tilskud	2.565.665				2.565.665
Økonomiudvalget Bevillinger I Alt	7.753.272				7.753.272
Velfærdsforvaltningen					
551020100: SIS Børne- og Familieafdeling	17.809.013				17.809.013
122150100: Takstbetalinger Selvstyrets institutioner	768.016				768.016
122150400: Takstbetalinger selvejende institutioner, Grønland	17.040.997				17.040.997
551030100: SIS Ældre og Førtidafdeling	820.187				820.187
113080300: Højeste førtidspension	820.187				820.187
551030201: SIS Hjemmehjælp	138.221	8.221	8.221	8.221	162.884
122081500: Brændstof	8.221	8.221	8.221	8.221	32.884
132010100: Anskaffelse af rullende materiel	130.000				130.000
552010000: MAN Familie Stab	653.862				653.862
122070100: Personalepleje	42.982				42.982
122070300: Tjenesterejser	107.900				107.900
122070400: Feriefrirejser	10.790				10.790
122070500: Ophold i forbindelse med tjenesterejser	74.700				74.700
122070600: Forplejning	8.300				8.300
122070700: Dagpenge	187.580				187.580
122080800: Kontorartikler	20.750				20.750
122081400: Abonnementer	26.560				26.560
122081700: Inventar	8.300				8.300
122099520: Taxa	41.500				41.500
122140900: Faglige konsulenter	124.500				124.500
552020100: MAN Børne- og Familieafdeling	2.411.092				2.411.092
113120100: Kostpenge	502.150				502.150
122150400: Takstbetalinger selvejende institutioner, Grønland	1.379.738				1.379.738
122160100: Rejse, borger	259.454				259.454
122160200: Ophold, borger	269.750				269.750
552020201: MAN Familiecenter	458.617				458.617
112040105: Midler fra GL (ikke blokt el refus)	-820.000				-820.000
122010102: Månedsløn bagud	458.617				458.617
122140700: Entreprenører og håndværkere	820.000				820.000
552020202: MAN Herberg	346.940				346.940
122010102: Månedsløn bagud	346.940				346.940
552020203: Boenhed for unge	414.800				414.800
122010200: Timeløn	346.667				346.667
122010303: Merarbejde - timeløn	68.133				68.133
552030100: MAN Ældre og Førtidspension	9.182.577	6.546.779	6.546.779	6.546.799	28.822.934
112030200: Diverse refusioner	7.200.059	6.546.779	6.546.779	6.546.799	26.840.416
113080300: Højeste førtidspension	1.796.518				1.796.518
122150700: Plejeophold ved sundhedsvæsenet	186.000				186.000
552030201: MAN Hjemmehjælp	702.198				702.198
122010102: Månedsløn bagud	472.078				472.078
122010200: Timeløn	230.120				230.120
552030203: MAN Neriisaaq Plejehjemmet	915.089				915.089
122010102: Månedsløn bagud	915.089				915.089
552040100: MAN Handicapafd	3.883.169				3.883.169
122150100: Takstbetalinger Selvstyrets institutioner	1.588.920				1.588.920
122150200: Takstbetalinger kommunale institutioner	784.169				784.169
122150700: Plejeophold ved sundhedsvæsenet	1.510.080				1.510.080
552040301: MAN Bofællesskabet Miki	193.668				193.668
122010200: Timeløn	193.668				193.668
Velfærdsforvaltningen I Alt	37.929.433	6.555.000	6.555.000	6.555.020	57.594.453
Teknik og Miljøforvaltningen					
562040400: SIS Beredskab Brandvæsen	3.690.478	1.500.478	1.500.478	1.500.478	8.191.912
122010101: Månedsløn forud	621.451	621.451	621.451	621.451	2.485.804
122010102: Månedsløn bagud	879.027	879.027	879.027	879.027	3.516.108
132010100: Anskaffelse af rullende materiel	2.190.000				2.190.000
562040500: SIS Arealtildeling	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-800.000
121040100: Indtægter ved takstopkrævninger	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-800.000
562040600: SIS Anlægsafdeling	2.997.219				2.997.219
112040105: Midler fra GL (ikke blokt el refus)	-5.167.500				-5.167.500
122140700: Entreprenører og håndværkere	8.164.719				8.164.719
562040700: SIS Renovation	28.375	28.375	28.375	28.375	113.500
121040100: Indtægter ved takstopkrævninger	-371.625	-371.625	-371.625	-371.625	-1.486.500
122099534: Leje af båd/skib	400.000	400.000	400.000	400.000	1.600.000
562040800: SIS Drift TEKNISK	0	0	0	0	0
121040100: Indtægter ved takstopkrævninger	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-60.000
122082100: Øvrige materialer til opgaveløsningen	15.000	15.000	15.000	15.000	60.000
563030300: MAN Forbrændingsanlæg	507.629	507.629	507.629	507.629	2.030.516
121040100: Indtægter ved takstopkrævninger	507.629	507.629	507.629	507.629	2.030.516
563030400: MAN Beredskab Brandvæsen	455.885	455.885	455.885	455.885	1.823.540
122010102: Månedsløn bagud	455.885	455.885	455.885	455.885	1.823.540
563030500: MAN Arealtildeling	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-200.000
121040100: Indtægter ved takstopkrævninger	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-200.000
563030700: MAN Renovation	282.882	282.882	282.882	282.882	1.131.528
121040100: Indtægter ved takstopkrævninger	-317.118	-317.118	-317.118	-317.118	-1.268.472
122099534: Leje af båd/skib	600.000	600.000	600.000	600.000	2.400.000
563030800: MAN Drift TEKNISK	300.000	0	0	0	300.000
121040100: Indtægter ved takstopkrævninger	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-60.000
122082100: Øvrige materialer til opgaveløsningen	15.000	15.000	15.000	15.000	60.000
122090800: Servicekontrakter	300.000				300.000
Teknik og Miljøforvaltningen I Alt	8.012.468	2.525.249	2.525.249	2.525.249	15.588.215
Samlede Bevillinger gennemført I 2023	53.695.173	9.080.249	9.080.249	9.080.269	80.935.940

16.6 Udgifter til rejse og repræsentation

	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Regnskab 2023	Regnskab 2022
122070300: Tjenesterejser	2.944.299	100.000	107.900	3.152.199	2.499.137	2.448.682
122070500: Ophold i forbindelse med tjenesterejser			74.700	74.700	924.851	806.214
122070600: Forplejning	2.897.281	1.078.478	8.300	3.984.059	945.242	1.473.536
122070700: Dagpenge	51.888	30.000	187.580	269.468	1.195.431	1.144.537
122130100: Gaver	158.924			158.924	72.963	57.705
122130200: Bespisning	5.651.225	-5.598.378		52.847	15.945	79.362
122130300: Andre udgifter	917.418	-300.000		617.418	645.840	98.941
Rejse- og Repræsentationsudgifter	12.621.035	-4.689.900	378.480	8.309.615	6.299.409	6.108.977

16.7 Personale Omkostninger

Qeqqata Kommunia	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Resultat 2023	Resultat 2022
122050100: Annoncering - rekruttering	36.321			36.321	648.041	1.257.701
122050200: Bohaveflytning - rekruttering	4.527.827			4.527.827	3.043.506	4.443.572
122050300: Opmagasinerings bohave - rekruttering					175.619	207.948
122050400: Til- og fratrædelsesrejser	101.179			101.179	709.916	514.162
122050500: Ophold ved til- og fratrædelser					2.415.989	3.519.016
122050600: Vakantbolig	260.175			260.175	1.803.493	1.657.598
122060100: Kurser medarbejdere	5.925.593	-1.290.000		4.635.593	2.664.829	2.785.503
122060200: Uddannelse medarbejdere	72.643	1.169.500		1.242.143	1.181.015	1.416.094
122070100: Personalepleje	4.014.974	-949.171	42.982	3.108.785	3.306.814	3.083.712
122070200: Misbrugsbehandling medarbejdere	447.957			447.957		0
122070300: Tjenesterejser	2.944.299	100.000	107.900	3.152.199	2.499.137	2.448.682
122070400: Feriefrirejser	1.219.726		10.790	1.230.516	945.936	1.426.400
122070500: Ophold i forbindelse med tjenesterejser			74.700	74.700	924.851	806.214
122070600: Forplejning	2.897.281	1.078.478	8.300	3.984.059	945.242	1.473.536
122070700: Dagpenge	51.888	30.000	187.580	269.468	1.195.431	1.144.537
122070900: Lejeudgift - Personaleboli	229.167	486.200		715.367	931.258	675.453
122071000: Forbrugsafgifter - Personaleboliger	832			832		809
122071100: Jubilæer og gratialer	7.784			7.784	97.170	230.510
122071200: Skærmbiller					25.707	10.394
Personale Omkostninger I Alt	22.737.646	625.007	432.252	23.794.905	23.513.954	27.106.256

16.8 Omkostninger til Direktion

	OPR Budget 2023	OMP	TB	Nyt Budget 2023	Regnskab 2023	Regnskab 2022
0201020000: Kommunalbestyrelse	4.619.950	0		4.619.950	4.480.599	4.493.791
122010101: Månedsløn forud	1.875.038	-1.875.038		0	0	1.734.356
122010102: Månedsløn bagud	2.744.912	-2.744.912		0	-0	2.759.435
122020101: Vederlag til Politikere		4.619.950		4.619.950	4.480.599	0
1601015002: Direktion	3.378.196			3.378.196	3.459.065	3.735.670
122010101: Månedsløn forud	3.378.196			3.378.196	3.459.065	3.735.670
Vederlag til Direktion og Kommunalbestyrelse (§25 stk. 8 nr. 2)	7.998.146	0		7.998.146	7.939.664	8.229.461

16.9 Ejendomme og Anlæg – skønnede udgifter de næste 5 år

År	2024	2025	2026	2027	2028
Bolig	24.124	41.950	39.853	33.158	32.768
Kangerlussuaq	2.471	79	-	68	1.293
Maniitsoq	13.068	19.860	7.297	8.150	9.980
Sisimiut	8.585	22.011	32.556	24.940	21.495
Erhverv	12.050	12.050	12.050	12.050	12.050
Atammik	485	485	485	485	485
Itilleq	350	350	350	350	350
Kangaamiut	690	690	690	690	690
Kangerlussuaq	350	350	350	350	350
Maniitsoq	2.480	2.480	2.480	2.480	2.480
Napasooq	795	795	795	795	795
Sarfannguit	850	1.025	1.025	1.025	1.025
Sisimiut	6.050	5.875	5.875	5.875	5.875
I alt	36.174	54.000	51.903	45.208	44.818

17. Anvendt Regnskabspraksis

Kommunens årsregnskab aflægges i henhold til Inatsisartutlov nr. 26. af 28. november 2016 om kommunernes og Grønlands Selvstyres budgetter, Inatsisartutlov nr. 13 af 1. december 2021 om ændring af Inatsisartutlov om kommunernes og Grønlands Selvstyres budgetter og regnskaber (Ændret metode for opgørelse af budgetstillingen, engangstilladelse til regulering af egenkapitalen og præcisering af reglerne om fælles offentlige IT-systemer) og Selvstyrets bekendtgørelse nr. 6 af 20. januar 2022 om kommunernes og selvstyrets regnskaber.

Årsregnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter.

Med implementeringen af den nye kontoplan er også præsentationen af resultatopgørelse, balance og pengestrøm ændret.

Principperne for indregning og måling af regnskabsposter er dog uændret i forhold til tidligere.

Præsentation i udgiftsregnskabet

Præsentation af kommunens årsregnskab tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab.

Årsregnskabet indeholder en afrapportering af kommunens resultat og præsentation af kommunens væsentlige faglige resultater og aktivitetsniveau, regnskabsbemærkningerne

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opgjort således driftsindtægter og udgifter beregnes som resultat af løbende drift. Anlægs- udgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i de regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes.

Indtægter

Afregning af personskatter registreres på baggrund af de modtagne a conto udbetalinger, herunder indregnet efterregulering vedrørende tidligere år.

Udbytteskatter og selskabsskatter afregnes årligt fra Skattestyrelsen ud fra den beregningsmodel for landskassens andel, fælles landskassens andel og kommunens andel.

Generelle tilskud og udligning afregnes fra den aftale man har lavet med Selvstyret om bloktilskud. Indtægter indregnes så vidt muligt i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet.

Indtægter indregnes i det år, hvor ydelserne leveres – dog typisk udtryk ved kommunens fakturering/opkrævning.

Det gælder brugerbetaling, salg af ydelser til andre myndigheder samt andre driftsindtægter, der blandt andet omfatter salg fra værksteder, husleje mv.

Renter, kapitalafkast samt kurstab og –gevinst (indtægter og udgifter) indregnes på tilskrivningstidspunktet. Re- aliserede kursgevinster og tab indregnes på transaktionsdagen.

Afskrivning af debitorer og gamle poster fra tidligere år afskrives efter politisk godkendelse. Afskrivninger i kommunens regnskab omfatter således alene afskrivning af uerholdelige fordringer eller modposter til uanbringelige beløb i forbindelse med afstemninger af beholdningskonti m.v.

Driftsudgifter

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet (tids- punktet for risikoens overgang)

Lønudgifter indregnes i den periode, hvor det bagved liggende arbejde udføres.

Køb af varer og tjenesteydelser indregnes i kommunens drift på leveringstidspunktet. For tjenesteydelser ind- regnes disse dog i kommunens drift i takt med aconto faktureringer eller slutfakturering fra leverandøren.

Betalinger til Selvstyret udgiftsføres i det år, hvor ydelsen er leveret. Refusioner fra Selvstyret indregnes på i takt med udgiftsførslen af det tilskudsberettigede beløb.

Balancen

Præsentation af balancen

Formålet med balancen er at vise kommunens aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtelser.

Finansielle anlægsaktiver – langfristede tilgodehavender

Kommunale udlån består primært af tilgodehavender på pantebreve til kommunens opgørelse af 10/40/50 hhv. 20/20/60 lån.

Kortfristede tilgodehavender

Kortfristede tilgodehavender opgøres efter hensættelser som nævnt i Selvstyrets bekendtgørelse nr. 6 af 20. januar 2022 §22, stk. 2, nr. 4, og omfatter værdien af forfaldne tilgodehavender, som ikke er blevet betalt inden udgangen af finansåret.

Hensættelsen, der indgår i årets resultatopgørelse, opgøres således:

	0-1 år	1-2 år	2-3 år	3-4 år	4-5 år	5 år eller ældre
Afskrivning af restsum	7,50 pct.	15 pct.	30 pct.	50 pct.	75 pct.	100 pct.

Stk. 2. Uanset stk. 1 foretages hensættelser vedrørende værdien af forfaldne tilgodehavender efter en konkret vurdering, når debitor i henhold til tilgodehavendet er en offentlig myndighed, herunder en myndighed i et andet land, eller en offentlig drevet virksomhed.

Stk. 3. Hensættelser som nævnt i § 22, stk. 2, nr. 4, omfatter desuden værdien af udlån, når fristen for sidste rettidige betaling af en rate eller en aftalt indfrielse er overskredet med mere end 60 dage. Hensættelsen, der indgår i årets resultatopgørelse, foretages efter en konkret vurdering af det konkrete lån eller for en gruppe af ensartede låneforhold.

Egenkapital

Egenkapitalen er primært overskud fra driftsresultaterne fra foregående år.

Kortfristet gæld

Kortfristet gæld til leverandører af varer og tjenester samt gæld vedrørende lønafhængige gældsposter optages med restværdien på balancetidspunktet.

18. Ordbog

I kommunerne bruges ofte en række fagudtryk, som kan være svære at forstå, hvis man ikke arbejder i en kommune til hverdag. Derfor har vi valgt, at udarbejde en lille ordbog, hvor vi prøver at forklare nogle af de mest anvendte udtryk.

Anlægsudgifter

Anlægsudgifter er typisk store investeringer i bygninger, it, biler, materiel og inventar. Svarer stort set til det, som en privat virksomhed ville aktivere og afskrive over en årrække.

Bevilling

En kommune må ikke afholde udgifter eller opkræve indtægter uden der er en bevilling til det.

En bevilling er en politisk beslutning om, at kommunen kan afholde udgifter og/eller opkræve indtægter til et bestemt formål. Bevillingen omfatter principielt både en økonomisk del og en indholdsmæssig del. Politikkerne siger med andre ord til forvaltningen. Her er en pose penge – og så forventer vi, at I løser de her opgaver.

Som udgangspunkt er kravene til løsningen af opgaven fastlagt i en lov – eksempelvis folkeskoleloven, mens En bevilling kan kun ændres ved en ny politiske beslutning.

Budget

Udtrykket budget bruges dels om kommunens samlede budget (alle bevillingerne), dels om den administrative opdeling af de enkelte bevillinger på enkelt konti.

Demografi

Befolkningens omfang og fordeling på alder. En række kommunale udgifter er knyttet til borgere i et bestemt aldersinterval – eksempelvis folkeskole og borgere mellem 6 og 15 år og alderspension og borgere, der er fyldt 65 år. Demografien siger derfor noget om, hvor mange penge kommunen må forvente at bruge på forskellige områder. Hvis andelen af borgere i en aldersgruppe stiger og falder i en anden, så kan det også betyde at kommunen må flytte ressourcer fra det ene område til det andet.

Driftsudgifter

Driftsudgifter er typisk de udgifter, der medgår til opgaveløsningen på de enkelte driftsområder i det enkelte år.

Effektivitet

Forholdet mellem indsats og effekt (gør kommunen de rigtige ting, rigtigt). Løser kommunen opgaven med de rigtige metoder.

Overførselsudgifter

Overførselsudgifter er de driftsudgifter, der følger af borgernes lovbestemte ret til at modtage kontaktede ydelser fra kommunen (dagpenge, pensioner m.v.)

Produktivitet

Forholdet mellem aktivitet og økonomi. Hvor effektivitet handler om valget af rigtige løsninger, så handler produktivitet om rigtig organisering, tilrettelæggelse af arbejdsprocesser og brug af værktøjer. Lidt populært sagt, så handler produktivitet om at gøre tingene rigtigt, mens effektivitet handler om at gøre de rigtige ting.

Serviceniveau

Serviceniveauet er udtryk for, at kommunen leverer en højere grad af service end fastlagt i lovgivningen (Skal- opgaver). Kommunen kan derudover vælge at give borgerne tilbud, der:

ikke er fastlagt i en lovgivning (eksempelvis på det tekniske område og på kultur og fritidsområderne) eller har et højere niveau end fastlagt i en lovgivning (eksempelvis rådighedsbeløb til førtidspensionister og alderspensionister, flere timers hjemmepleje eller støttetimer, længere åbningstider, hurtigere responstider etc.)

Serviceniveauet bør være beskrevet på en sådan måde, at borgerne får samme behandling af forskellige kommunale medarbejdere.

19. Oversigt over Tabeller

Tabel 1 Arbejdsstyrken blandt fastboende	17
Tabel 2: Budget og Regnskab på Formål Niveau 1 for året 2023	21
Tabel 3: Summarisk Resultatopgørelse for Qeqqata Kommunia for 2023	22
Tabel 4 Oversigt over Driftsbevillinger i 2023	22
Tabel 5: Oversigt over lønudgifterne i Qeqqata Kommunia for året 2023	23
Tabel 6: Oversigt over Personalemkostninger i Qeqqata Kommunia for året 2023	24
Tabel 7: Oversigt over indtægter i 2023	24
Tabel 8: Økonomisk oversigt for Økonomiudvalget	27
Tabel 9: Lønudgifter for Økonomiudvalget	27
Tabel 10: Økonomisk oversigt for politikområdet Administration	28
Tabel 11: Økonomisk oversigt for politikområdet Borgerservice Øko	28
Tabel 12: Økonomisk oversigt for politikområdet Folkevalgte	29
Tabel 13: Økonomisk oversigt for politikområdet HR	30
Tabel 14: Økonomisk oversigt for politikområdet IT	31
Tabel 15: Økonomisk oversigt for politikområdet Økonomi	31
Tabel 16: Økonomisk oversigt for politikområdet Projekter	31
Tabel 17: Økonomisk oversigt for politikområdet Tværgående projekter	32
Tabel 18: Økonomisk oversigt for Uddannelsesudvalget	35
Tabel 19: Lønoversigt på Uddannelsesudvalget	35
Tabel 20: Økonomisk oversigt for politikområde Udvikling og uddannelse	38
Tabel 21: Oversigt over pladser i børneinstitutioner og antal elever i skolerne	39
Tabel 22: Økonomisk oversigt for politikområdet sociale Formål	40
Tabel 23: Elever på Folkeskoler	41
Tabel 24: Økonomisk oversigt for politikområde Fritid, Kultur og Religion	41
Tabel 25: Økonomisk oversigt for politikområdet Administration	42
Tabel 26: Økonomisk oversigt for Udvalg for Velfærd	43
Tabel 27: Lønudgifter for Området for Velfærd	44
Tabel 28: Økonomisk oversigt for politikområdet Sociale Formål	45
Tabel 29: Antal borgere i forskellige institutionstyper	47
Tabel 30: Antal borgere på alders- og førtidspension	48
Tabel 31: Antal borgere på offentlig hjælp	48
Tabel 32: Brug af Nødherberg og plejeophold ved sundhedsvæsenet	48
Tabel 33: Økonomisk oversigt for politikområdet Administration	50
Tabel 34: Økonomisk oversigt for Udvalget for Teknik	53
Tabel 35: Økonomisk oversigt for politikområdet Erhvervsudvikling	54
Tabel 36: Økonomisk oversigt for politikområdet Teknik, miljø og plan	54
Tabel 37: Økonomisk oversigt for politikområdet Fritid, kultur og religion	55
Tabel 38: Økonomisk oversigt for politikområdet Infrastruktur	56
Tabel 39: Økonomisk oversigt for politikområdet Forsyning	57
Tabel 40: Økonomisk oversigt for politikområdet Beredskab	58
Tabel 41: Økonomisk oversigt for politikområdet Administration	59
Tabel 42: Økonomisk oversigt for Anlæg	60
Tabel 43: Oversigt over udvikling i anlægs budgetter og forbrug	61

20. Oversigt over Figurer

Figur 1: Antal Borgere fordelt på alder i Qeqqata Kommunia.....	17
Figur 2: Skattepligtig indkomst og Bruttofaktor Indkomst 2012-2022	18
Figur 3: Anlægsudgifter pr. indbygger fordelt på byer og bygder.....	19
Figur 4: Driftsudgifter pr. indbygger fordelt på byer og bygder	19
Figur 5: Udviklingen i Driftsbudgetterne for perioden 2019 til 2023.....	23
Figur 6: Oversigt over Budget- og forbrugsudviklingen	35
Figur 7: Faktiske personaleforhold i daginstitutioner og fritidshjem	36
Figur 8: Oversigt over forbrug på hovedposter 2023 samt udvikling i forbrug 2021-2023.....	44
Figur 9: Udvikling af anbringelses takstbetalinger.....	46
Figur 10: Udvikling af Budget og forbrug i Døgntakstbetalinger 2021-2023.....	46
Figur 11: Udvikling af budget og forbrug i det Tekniske Område, fra 2021 til 2023. Og.....	53